

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۳)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
۲	۲- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :
۳	الف) ترازنامه تلفیقی
۳	ب) صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۵	ج) صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۵	د) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۶	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
۷	الف) ترازنامه
۷	ب) صورت سود و زیان
۷	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۸	ج) صورت جریان وجوه نقد
۹ الی ۶۲	۴- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیأت مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از اینرو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه، صورتهای مالی شرکت‌های کک طیس و گسترش کاتالیست ایرانیان تلفیق نشده و صورتهای مالی شرکت‌های توسعه تجارت و بین‌المللی صبا، صنعت و تجارت مینا معدن (تبعه ترکیه) و آینده‌سازان فولاد البرز (شرکتهای فرعی توسعه معدنی و صنعتی فولاد صبا نور) و شرکت دلفین تهمین پویا که در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه بکار رفته مورد بررسی اجمالی قرار نگرفته است. همچنین اعمال تعدیلات ناشی از ارزش ویژه درخصوص برخی از شرکت‌های وابسته (به شرح یادداشت توضیحی ۴-۵-۱۳) از جمله شرکت صنعتی و معدنی گل گهر (سهامی عام) براساس اطلاعات و صورتهای مالی بررسی نشده صورت پذیرفته است. ضمن آنکه اعمال روش ارزش ویژه درخصوص شرکت وابسته سنگ آهن گهر زمین نیز انجام نشده است. مضافاً اعمال روش ارزش ویژه جهت شناسایی سود و زیانهای گروه معدنی و صنعتی چادر ملو صرفاً براساس صورتهای مالی واحد اصلی (چادرملو) صورت پذیرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت‌های مذکور بر صورتهای مالی گروه در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۵ الی ۴-۵ زیر مشروط نشده است:

۵-۱- وضعیت حسابهای فی‌مابین شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (شرکت وابسته) با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) در ارتباط با هزینه حق انتفاع از پروانه بهره‌برداری از معادن مربوطه جهت سالهای ۱۳۹۲ و شش ماهه اول سال ۱۳۹۳ به تفصیل در یادداشت توضیحی ۲-۳۹ صورتهای مالی ارائه شده است. اظهارنظر درخصوص صحت نحوه عمل شرکت مزبور و آثار مالی آن بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به مشخص شدن نحوه اجرای مفاد قوانین بودجه سالهای فوق‌الذکر و رفع اختلاف نظر شرکت مذکور با ایمیدرو درخصوص مبنای محاسبه حق انتفاع بهره‌برداری از معادن می‌باشد.

۵-۲- وضعیت انتقال سند مالکیت ساختمان آرش به واحد مورد رسیدگی (خریداری شده از شرکت خاور آذین در قبال واگذاری بخشی از سهام شرکت فولاد امیرکبیرکاشان به فروشنده) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۶ صورتهای مالی می‌باشد. به دلیل آرای صادره بر علیه شرکت مورد گزارش در محاکم قضایی و رد فرجام خواهی آن در دیوان عالی کشور، در خواست شرکت جهت اعمال ماده ۱۸ توسط قوه قضائیه در جریان رسیدگی می‌باشد. اظهار نظر درخصوص آثار مالی مراتب فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به صدور رای نهایی مراجع قضایی می‌باشد.

۵-۳- وضعیت سرمایه گذاریهای بلند مدت واحد اصلی در سهام شرکت‌های بورسی ملی صنایع مس ایران و بانک سامان به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۵-۱۳ صورتهای مالی می‌باشد. مدیریت شرکت به دلایل مندرج در یادداشت توضیحی فوق‌الذکر و جریانات نقدی آتی مورد انتظار از نگهداری سهام شرکت‌های مذکور، کاهش ارزش این سرمایه گذاریها را دائمی نمی‌داند.

۵-۴- داراییهای ثابت مشهود (به استثنای وسائط نقلیه) و موجودی مواد و کالای گروه به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱-۱۲ و ۲-۹ صورتهای مالی در مقابل خسارات ناشی از حوادث احتمالی از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، در ارتباط با افشای فوری آخرین تغییرات برخی نمایندگان اعضای حقوقی هیات مدیره و ارسال صورتهای مالی حسابرسی شده میان دوره‌ای ۴ شرکت فرعی غیر بورسی، رعایت نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۱۴ آذر ماه ۱۳۹۴

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی
بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

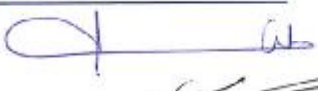
به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) - شرکت اصلی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود، اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

	الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	- ترازنامه تلفیقی
۳	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	- صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۵	- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
۶	- ترازنامه
۷	- صورت سود و زیان
۷	- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۸	- صورت جریان وجوه نقد
	پ- یادداشت‌های توضیحی :
۹	- تاریخچه فعالیت
۹	- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰-۱۳	- خلاصه اهم رویه های حسابداری و مبنای تلفیق
۱۴-۶۲	- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ

۱۳۹۴/۹/۹ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	مدیر عامل و اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر مؤلف	محمدعلی احمدزاد اصل (نماینده شرکت خدمات عمومی فولاد ایران)
	نایب رئیس هیات مدیره - غیر مؤلف	بهرام سیحانی (نماینده شرکت مجتمع فولاد مبارکه)
	عضو هیات مدیره - غیر مؤلف	علی اسلامی بیدکلی (نماینده شرکت توسعه مرآت کیش)
	عضو هیات مدیره - مؤلف	مرتضی علی اکبری (نماینده موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد)
	عضو هیات مدیره - غیر مؤلف	سعید عبودی (نماینده شرکت سرمایه گذاری صدر تامین)
	مدیر عامل	سیدعبدالحمید ثمره هاشمی

پیوست گزارش
بهراد مشاور

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

تیرانه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		تاریخ	توضیحات
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
صندوق ریال	صندوق ریال	صندوق ریال	صندوق ریال	صندوق ریال	صندوق ریال	صندوق ریال	صندوق ریال
۱۰۰۸۶۲۸	۹۸۲۲۰۲	۱۰۰۸۶۲۸	۹۸۲۲۰۲	۱۰۰۸۶۲۸	۹۸۲۲۰۲	۱۰۰۸۶۲۸	۹۸۲۲۰۲
۱۰۰۳۳۳۶۱	۸۱۷۴۸۵	۱۰۰۳۳۳۶۱	۸۱۷۴۸۵	۱۰۰۳۳۳۶۱	۸۱۷۴۸۵	۱۰۰۳۳۳۶۱	۸۱۷۴۸۵
-	۱۰۰۳۳۳۶۱	-	۱۰۰۳۳۳۶۱	-	۱۰۰۳۳۳۶۱	-	۱۰۰۳۳۳۶۱
۳۰۸۰۹۵	۳۰۳۷۹۹	۳۰۸۰۹۵	۳۰۳۷۹۹	۳۰۸۰۹۵	۳۰۳۷۹۹	۳۰۸۰۹۵	۳۰۳۷۹۹
۸۸۲۳۵۲	۸۰۲۱۵۹	۸۸۲۳۵۲	۸۰۲۱۵۹	۸۸۲۳۵۲	۸۰۲۱۵۹	۸۸۲۳۵۲	۸۰۲۱۵۹
۵۳۱۰۰۵۹	۷۳۲۰۰۲۶۰	۵۳۱۰۰۵۹	۷۳۲۰۰۲۶۰	۵۳۱۰۰۵۹	۷۳۲۰۰۲۶۰	۵۳۱۰۰۵۹	۷۳۲۰۰۲۶۰
۳۱۸۰۰۹۷۹	۱۰۳۲۹۳۶۸	۳۱۸۰۰۹۷۹	۱۰۳۲۹۳۶۸	۳۱۸۰۰۹۷۹	۱۰۳۲۹۳۶۸	۳۱۸۰۰۹۷۹	۱۰۳۲۹۳۶۸
۱۰۰۷۵۶۳۷۳	۱۱۸۱۷۸۷۹	۱۰۰۷۵۶۳۷۳	۱۱۸۱۷۸۷۹	۱۰۰۷۵۶۳۷۳	۱۱۸۱۷۸۷۹	۱۰۰۷۵۶۳۷۳	۱۱۸۱۷۸۷۹
۱۷۱۷۱	-	۱۷۱۷۱	-	۱۷۱۷۱	-	۱۷۱۷۱	-
۲۰۰۵۳۶۵۵	۱۰۵۷۱۱۶۱	۲۰۰۵۳۶۵۵	۱۰۵۷۱۱۶۱	۲۰۰۵۳۶۵۵	۱۰۵۷۱۱۶۱	۲۰۰۵۳۶۵۵	۱۰۵۷۱۱۶۱
۸۸۲۵۱	۱۱۶۰۳۸	۸۸۲۵۱	۱۱۶۰۳۸	۸۸۲۵۱	۱۱۶۰۳۸	۸۸۲۵۱	۱۱۶۰۳۸
۲۱۵۹۵۷۸	۱۰۶۸۷۱۲۹	۲۱۵۹۵۷۸	۱۰۶۸۷۱۲۹	۲۱۵۹۵۷۸	۱۰۶۸۷۱۲۹	۲۱۵۹۵۷۸	۱۰۶۸۷۱۲۹
۱۲۹۱۶۰۵۲	۱۲۵۰۵۰۷۸	۱۲۹۱۶۰۵۲	۱۲۵۰۵۰۷۸	۱۲۹۱۶۰۵۲	۱۲۵۰۵۰۷۸	۱۲۹۱۶۰۵۲	۱۲۵۰۵۰۷۸
۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰
-	۵۷۷۰۰۳۶۸	-	۵۷۷۰۰۳۶۸	-	۵۷۷۰۰۳۶۸	-	۵۷۷۰۰۳۶۸
(۹۱۶۰۸۳۷)	(۶۰۲۰۵۳۷)	(۹۱۶۰۸۳۷)	(۶۰۲۰۵۳۷)	(۹۱۶۰۸۳۷)	(۶۰۲۰۵۳۷)	(۹۱۶۰۸۳۷)	(۶۰۲۰۵۳۷)
۱۰۰۳۸۰۹۷۳	۱۰۰۳۳۹۴۵	۱۰۰۳۸۰۹۷۳	۱۰۰۳۳۹۴۵	۱۰۰۳۸۰۹۷۳	۱۰۰۳۳۹۴۵	۱۰۰۳۸۰۹۷۳	۱۰۰۳۳۹۴۵
۲۱۸۸۳۳	۲۱۰۹۹۲	۲۱۸۸۳۳	۲۱۰۹۹۲	۲۱۸۸۳۳	۲۱۰۹۹۲	۲۱۸۸۳۳	۲۱۰۹۹۲
۱۵۶۰۷	۱۳۶۸۰	۱۵۶۰۷	۱۳۶۸۰	۱۵۶۰۷	۱۳۶۸۰	۱۵۶۰۷	۱۳۶۸۰
۸۰۹۹۳۳۳۹	۲۰۸۱۱۰۵۹	۸۰۹۹۳۳۳۹	۲۰۸۱۱۰۵۹	۸۰۹۹۳۳۳۹	۲۰۸۱۱۰۵۹	۸۰۹۹۳۳۳۹	۲۰۸۱۱۰۵۹
۲۱۵۰۵۳۸۵	۲۵۰۰۲۰۵۷۹	۲۱۵۰۵۳۸۵	۲۵۰۰۲۰۵۷۹	۲۱۵۰۵۳۸۵	۲۵۰۰۲۰۵۷۹	۲۱۵۰۵۳۸۵	۲۵۰۰۲۰۵۷۹
۵۷۵۳۲۰	۲۴۵۳۷۸	۵۷۵۳۲۰	۲۴۵۳۷۸	۵۷۵۳۲۰	۲۴۵۳۷۸	۵۷۵۳۲۰	۲۴۵۳۷۸
۲۶۰۷۸۰۲۵	۲۵۰۳۶۵۰۵۷	۲۶۰۷۸۰۲۵	۲۵۰۳۶۵۰۵۷	۲۶۰۷۸۰۲۵	۲۵۰۳۶۵۰۵۷	۲۶۰۷۸۰۲۵	۲۵۰۳۶۵۰۵۷
۳۸۰۹۲۴۰۹۷	۳۸۰۸۷۱۰۳۵	۳۸۰۹۲۴۰۹۷	۳۸۰۸۷۱۰۳۵	۳۸۰۹۲۴۰۹۷	۳۸۰۸۷۱۰۳۵	۳۸۰۹۲۴۰۹۷	۳۸۰۸۷۱۰۳۵

یادداشت‌های توضیحی، همراه، جزء لا ینفک صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۱۱,۲۵۱	۹۹۸,۷۰۷	۳۱۱,۳۸۸	۲۹	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها - عملیاتی	
۴,۸۲۷,۲۳۰	۲,۷۰۰,۲۰۴	۱,۱۵۴,۲۹۳	۱۳-۲	سهم گروه از سود سهام شرکتهای وابسته	
۵,۸۳۸,۴۸۱	۳,۶۹۸,۹۱۱	۱,۴۶۵,۶۸۱			
۳,۵۶۱,۴۰۷	۲,۰۲۵,۴۸۳	۸۸۸,۸۵۶	۳۰	خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات	
(۲,۷۷۹,۶۳۰)	(۱,۳۱۰,۹۶۸)	(۶۸۰,۷۱۶)	۳۱	بهای تمام شده کالای فروخته شده	
۷۸۱,۷۷۷	۷۱۴,۵۱۵	۲۰۸,۱۴۰			
۶,۶۳۰,۲۵۸	۴,۴۱۳,۴۲۶	۱,۶۷۳,۸۲۱		سود ناخالص	
(۵۹۷,۱۰۷)	(۳۵۱,۳۳۳)	(۲۷۳,۲۸۶)	۳۲	هزینههای توزیع، فروش و عمومی اداری	
(۲۵۰,۸۳۷)	(۱۰۶,۱۵۴)	(۱۷۰,۳۱۳)	۳۳	خالص سایر هزینهها و درآمد های عملیاتی	
(۸۲۷,۹۴۳)	(۴۵۷,۴۸۶)	(۲۴۳,۵۹۹)			
۵,۷۸۲,۳۱۴	۳,۹۷۵,۹۴۰	۱,۴۳۰,۲۲۲		سود عملیاتی	
(۵۶۲,۳۹۷)	(۲۲۹,۴۰۲)	(۳۳۰,۰۴۹)	۳۴	هزینههای مالی	
۲۹۰,۲۸۹	۳۳,۴۷۶	۹۶,۵۸۳	۳۵	خالص سایر هزینهها و درآمد های غیر عملیاتی	
(۲۷۲,۱۰۸)	(۲۱۵,۹۲۶)	(۲۳۳,۴۶۵)			
۵,۵۱۰,۲۱۶	۳,۷۶۰,۰۱۴	۹۹۶,۷۵۷		سود قبل از مالیات	
(۱۱۹,۵۹۴)	(۵۵,۰۹۵)	(۱۴,۹۹۸)	۱۹	مالیات عملکرد دوره جاری	
(۸۳,۵۲۵)	(۸۳,۵۲۵)	-	۱۹	مالیات عملکرد سنوات قبل	
۵,۳۰۷,۰۹۷	۳,۶۲۱,۳۹۴	۹۸۱,۷۵۹		سود خالص گروه	
۱۰,۰۸۱	۱۴,۲۸۱	۷,۵۳۶		سهم اقلیت از سود خالص	
۳۴۷	۳۴۷	۶۶	۳۲	سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)	
(۲۱)	(۱۵)	(۱۲)	۳۲	زیان پایه هر سهم - غیر عملیاتی (ریال)	
۱	۱	۰	۳۲	سود هر سهم	
۳۴۵	۳۳۱	۵۳	۳۲	سود پایه هر سهم - ریال	

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۵,۳۰۷,۰۹۷	۳,۶۲۱,۳۹۴	۹۸۱,۷۵۹		سود خالص	
۱۱,۴۵۹,۸۶۳	۱۱,۴۵۹,۸۶۳	۸,۸۹۱,۹۸۷		سود انباشته در ابتدای سال / دوره	
(۱,۶۱۷,۳۱۴)	(۱۱۵,۸۵۴)	(۴۴,۴۶۸)	۳۶	تعدیلات سنواتی	
۹,۸۴۲,۶۴۹	۱۱,۳۴۴,۰۰۹	۸,۸۴۷,۵۱۹		سود انباشته ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	
-	-	۶۴,۲۵۴		تعدیلات ناشی از شرکت های فرعی مستثنی شده از تلفیق	
(۶,۰۱۹,۶۵۸)	(۶,۰۱۹,۶۲۷)	(۷,۲۲۷,۲۶۳)		سود سهام مصوب	
۳,۸۲۲,۹۹۱	۵,۳۲۴,۳۸۲	۱,۶۸۴,۵۱۰		سود قابل تخصیص	
۹,۱۲۰,۰۸۸	۸,۹۴۵,۷۷۶	۳,۶۶۶,۲۶۹		تخصیص سود:	
(۲۸۲,۵۶۹)	(۱,۰۲۲)	(۴۵۰۲)	۲۶	اندوخته قانونی	
(۲۸۲,۵۶۹)	(۱,۰۲۲)	(۴۵۰۲)		سود تخصیص داده شده ملی سال	
۸,۸۳۷,۵۱۹	۸,۹۴۴,۷۵۴	۳,۶۶۱,۷۶۷		سود انباشته در پایان سال / دوره	
۱۴۵,۷۳۰	۶۹,۷۸۱	۱۷۰,۱۹۴		سود هر سهم	
۸,۹۹۳,۲۴۹	۹,۰۱۴,۵۳۵	۳,۸۳۱,۹۶۱		سود انباشته در پایان سال / دوره	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به			یادداشت
(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۳	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۰۷,۰۹۷	۳,۶۴۱,۳۹۴	۹۸۱,۷۵۹	سود خالص
۸,۲۹۳	(۳,۹۸۵)	(۱,۳۳۷)	تفاوت انباشته تسعیر ارز
۵,۳۱۵,۳۹۰	۳,۶۱۷,۴۰۹	۹۸۰,۰۳۲	سود جامع سال / دوره مالی
(۱,۶۱۷,۳۱۳)	(۱۱۵,۸۵۴)	(۴۴,۴۶۸)	تعدیلات ستوانی ۳۶
۳,۶۹۸,۱۷۶	۳,۵۰۱,۵۵۵	۹۳۵,۵۶۴	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
(۱,۶۸,۰۹۶)	(۳۳,۸۴۸)	(۱۵۳,۷۲۰)	سهم اقلیت از سود (زیان) جامع سال / دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است -

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی مان دوره ای

صورت جریان وجه نقد تلفیقی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه سال ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالتهای عملیاتی:			
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی	۳۷	۷۵۳,۵۱۱	۲,۲۴۸,۱۰۵
بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۹۹,۳۳۶)	(۲۴۰,۱۱۷)	(۴۳۲,۴۲۵)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۱۰۴,۶۱۷)	(۳۲۹,۳۶۰)	(۸۹۸,۹۴۹)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(۳۱,۹۹۸)	(۳۶,۱۸۴)	(۶۹,۰۲۶)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۳۳۵,۹۵۱)	(۶۰۵,۶۶۱)	(۱,۴۰۱,۴۰۰)
مالیات پرداختی:			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۹,۷۹۰)	(۱۶۴,۳۳۸)	(۹,۴۴۷)
فعالتهای سرمایه گذاری:			
خالص افزایش (کاهش) سایر داراییها	۵۶,۶۰۹	(۲۰,۳۴۹)	(۳۷,۱۳۲)
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲۲۴,۵۲۰)	(۱۷۹,۴۸۵)	(۱,۷۹۳,۷۷۶)
وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱۲۵,۹۲۸	۱۹,۰۹۰	۲۰۶,۷۵۴
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری	(۴۱,۹۸۳)	(۱۹۰,۷۴۲)	(۱,۶۲۴,۱۵۵)
خالص جریان خروج وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی	(۶۷۰,۰۳۳)	(۲۰۷,۷۳۱)	(۷۸۶,۸۹۷)
فعالتهای تامین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی	۵۹۱,۳۸۰	۱,۱۳۷,۱۱۹	۲,۵۴۲,۹۲۴
وجه واریزی سهامداران بابت افزایش سرمایه	۴۴۱,۲۵۷	۳۱۹,۶۴۶	۳۱۹,۶۴۶
باز پرداخت تسهیلات مالی	(۴۲۶,۹۱۵)	(۸۵۹,۴۷۶)	(۱,۸۲۰,۱۸۷)
وجه دریافتی (پرداختی) بابت واگذاری (تحتسیل) سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی	۱۴,۲۶۰	(۲۹۳,۷۹۹)	(۳۳۸,۶۹۶)
خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی	۶۱۹,۹۸۲	۳۰۳,۴۷۰	۷۰۵,۶۶۷
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	(۵۰,۰۵۱)	۹۶,۳۲۹	(۸۱,۳۳۰)
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۱۷۰,۸۰۱	۲۵۲,۰۳۱	۲۵۲,۰۳۱
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱۲۰,۷۵۰	۳۴۸,۳۶۰	۱۷۰,۸۰۱
مبادلات غیر نقدی	۲۸	۳۱۱,۰۲۰	۲۳۹,۹۷۹

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است *

شماره گت سر ماهه گذاري توسعه معادن و فلزات (سماعی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

توزیقه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
صیون ریال	صیون ریال			صیون ریال	صیون ریال
بدهیهای جاری:					
۸۲۱,۰۴۶	۷۴۹,۸۴۱	۱۶	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۶,۹۳۴	۸,۳۰۶
۶۳,۳۹۷	۵۶,۳۹۰	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۲۱۶,۸۵۲	۳۵۱,۰۷۸
۱۱۵	۱,۷۰۶	۶	بدهی به شرکتها و وابسته	۵۴۱,۶۰۴	۵,۱۵۷,۸۹۷
۱۴,۵۹۵	۱۴,۶۸۲	۱۹	ذخیره مالیات	۴۸۲,۳۵۱	۴۷۷,۰۱۰
۵,۳۶۴,۴۹۳	۷,۴۶۸,۲۰۳	۲۰	سود سهام پرداختی	۱,۳۵۸,۵۰۸	۱,۸۰۸,۵۲۷
۶۰۰,۲۷۷	۶۶۹,۴۹۳	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی	۲۲۵	۱,۶۹
۶,۷۶۳,۸۲۳	۸,۹۶۰,۲۱۵		جمع بدهیهای جاری	۷,۴۸۰,۹۳۰	۷,۸۰۲,۹۹۷
بدهیهای غیر جاری:					
۸,۹۸۴	۱۱,۲۲۶	۲۳	ذخیره موانعی پایان خدمت کارکنان	۱۲۹,۵۱۸	۱۲۸,۵۵۶
۸,۹۸۴	۱۱,۲۲۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۴,۹۸۵,۵۹۴	۲۵,۴۶۱,۹۶۸
۶,۷۷۲,۸۰۷	۸,۹۷۱,۴۴۱		جمع بدهیها جاری و غیر جاری	۲۵,۱۲۶,۷۲۳	۲۵,۶۰۲,۱۸۵
حقوق صاحبان سهام:					
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	سرمایه (۱۶,۰۰۰) ریالی تمام پرداخت شده		
-	۵,۷۷۰,۳۶۸	۲۴-۱	سرمایه در جریان ثبت		
۹۱۰,۰۹۱	۹۱۴,۵۹۳	۲۶	الذخیره قانونی		
۸,۹۲۴,۷۹۵	۱,۷۳۸,۷۸۰		سود انباشته		
۲۵,۸۳۴,۸۸۶	۲۴,۴۳۳,۷۳۱		جمع حقوق صاحبان سهام		
۲۳,۶۰۷,۶۹۲	۲۳,۴۰۵,۱۸۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۳,۶۰۷,۶۹۲	۳۳,۴۰۵,۱۸۳
				جمع داراییها	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹	درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری	۲۶۷,۶۰۶	۹۷۵,۱۳۶	۵,۵۳۰,۱۲۱	
۳۲	هزینه های عمومی و اداری	(۳۳,۰۳۴)	(۵۲,۳۹۸)	(۷۹,۹۲۵)	
۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۵۱,۸۸۶)	۱۲,۸۴۸	۱۳,۲۲۵	
		(۸۴,۹۲۰)	(۳۹,۵۵۱)	(۶۶,۷۰۱)	
	سود عملیاتی	۱۸۲,۶۸۶	۹۳۵,۵۸۵	۵,۴۶۳,۴۲۱	
۳۴	هزینه های مالی	(۱۵۷,۱۰۶)	(۱۱۴,۴۸۰)	(۲۶۵,۴۳۴)	
۳۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۶۲۶	۱,۴۲۰	۴,۴۹۸	
		(۱۵۳,۴۸۰)	(۱۱۳,۰۶۰)	(۲۶۰,۹۳۶)	
	سود قبل از مالیات	۲۹,۲۰۶	۸۲۲,۵۲۵	۵,۲۰۲,۴۸۵	
۱۹	مالیات بر درآمد	(۷۱۹)	(۳۰۱)	(۶۶۴)	
	سود خالص	۲۸,۴۸۷	۸۲۲,۲۲۵	۵,۲۰۱,۸۲۰	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۸,۴۸۷	۸۲۲,۲۲۵	۵,۲۰۱,۸۲۰	سود خالص
۸,۹۲۹,۰۲۸	۹,۹۰۹,۲۷۸	۹,۹۰۹,۲۷۸	سود انباشته در ابتدای سال / دوره
(۴,۲۳۳)	-	(۶,۳۱۳)	تعدیلات سنواتی
۸,۹۲۴,۷۹۵	۹,۹۰۹,۲۷۸	۹,۹۰۳,۰۶۶	سود انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده
(۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۳۰,۰۰۰)	(۵,۹۲۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۷۵۳,۲۸۲	۴,۸۱۱,۵۰۳	۹,۱۸۴,۸۸۶	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۴,۵۰۲)	-	(۲۶۰,۰۹۱)	اندوخته قانونی
(۴,۵۰۲)	-	(۲۶۰,۰۹۱)	سود تخصیص داده شده طی سال / دوره
۱,۷۴۸,۷۸۰	۴,۸۱۱,۵۰۳	۸,۹۲۴,۷۹۵	سود انباشته در پایان سال / دوره

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			فعالیت های عملیاتی :
۳۷	(۳۵۵,۸۶۶)	۲۴,۲۴۵	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		۶۹۹,۴۶۷	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
	(۹۷,۱۵۳)	(۷۵,۳۱۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
	(۶۴,۸۴۳)	(۹۷۳,۳۶۱)	سود سهام پرداختی
	(۱۶۱,۹۹۶)	(۴۰۴,۶۷۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی
		(۱,۰۷۸,۴۷۳)	مالیات پرداختی :
	(۲۶۷)	(۱,۰۱۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
		(۷۴۱)	فعالیت های سرمایه گذاری :
	(۱,۹۱۲)	(۱۵۶)	وجود پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
	-	-	وجود پرداختی بابت تحصیل سایر دارائی ها
	۱۵۶	-	وجود حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود
	(۱,۷۵۷)	(۱۵۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
	(۵۱۹,۸۸۶)	(۳۸۱,۶۰۲)	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		(۳۸۰,۴۲۹)	فعالیت های تامین مالی :
	۴۴۱,۲۵۷	۳۱۹,۶۲۶	وجود حاصل از افزایش سرمایه
	۸۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
	-	(۵۵۰,۰۰۰)	بازپرداخت تسهیلات مالی
	۵۲۱,۲۵۷	۳۱۹,۶۲۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
	۱,۳۷۲	(۶۱,۹۷۶)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
	۶,۹۳۴	۶۷,۷۳۷	مانده وجه نقد در آغاز سال
	۸,۳۰۶	۶,۹۳۴	مانده وجه نقد در پایان سال
۳۸	۵,۳۵۸,۳۸۱	-	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه : جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- تأسیس شرکت اصلی

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) در تاریخ ۵ اسفند ماه ۱۳۷۴ تحت شماره ۱۱۹۸۶۹ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات جزء واحدهای تجاری فرعی موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد می باشد. شرکت در اردیبهشت ماه ۱۳۷۷ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - بزرگراه آفریقا - بلواراسفندیار - پلاک ۳ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت اصلی

موضوع و هدف فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: تأسیس، خرید، مشارکت در تأمین منابع مالی و سرمایه گذاری در انواع شرکتها، موسسات و واحدهای صنعتی و معدنی، ساختمانی، کشاورزی، خدماتی و انجام فعالیتهای مالی و اعتباری در داخل کشور و همچنین انجام کلیه خدمات مشاوره ای در زمینه های تولید، سرمایه گذاری، توسعه و تکمیل، برنامه ریزی و بودجه بندی، تأمین منابع مالی، بازاریابی و طراحی سیستمهای مدیریتی، سرمایه گذاری در خارج از کشور بصورت مشارکتی و قبول و اعطاء نمایندگی و انجام کلیه عملیات دیگری که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف مزبور لازم میباید. موضوع فعالیت شرکت های فرعی به شرح یادداشت شماره ۶-۵-۱۲ میباشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال اندوه مالی به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تقر	تقر	تقر	تقر	تقر	تقر
۲۰	۱۶	۲۰	۱۹۲	۱۴۳	۱۳۷
۱۲	۱۶	۱۴	۷۹۶	۱,۱۵۶	۱,۰۸۲
۳۲	۳۲	۳۴	۹۸۸	۱,۳۹۹	۱,۲۰۹

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳- جباتی تلفیق صورتهای مالی:

- ۳-۱-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن بشرح اسامی و مشخصات کلی شرکتهای فرعی و وابسته مندرج در یادداشت "۸-۵-۱۳ و ۷-۵-۱۳" پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.
- ۳-۱-۲- شرکتهای فرعی مشمول تلفیق، شرکتهایی هستند که شرکت اصلی از طریق مالکیت عمده سهام قادر به کنترل و هدایت سیاستهای مالی و عملیاتی آنها می باشد.
- ۳-۱-۳- مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق نسبت به سهم گروه از ارزش دفتری خالص داراییهای قابل تشخیص آن در تاریخ تحصیل، به عنوان سرقفلی شناسائی و با نرخ ۲۰ ساله روش خط مستقیم مستهلک می گردد.
- ۳-۱-۴- مازاد ارزش متعارف خالص دارائیهی نسبت به ارزش دفتری شرکتهای وابسته در تاریخ تحصیل که جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می باشد، به نرخ متوسط استهلاک دارائیهای ثابت شرکت سرمایه پذیر مستهلک می گردد.
- ۳-۱-۵- در رابطه با شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده نتایج عملیات آن تا تاریخ واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.
- ۳-۱-۶- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان گاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس میگردد.
- ۳-۱-۷- سال مالی کلیه شرکتهای فرعی (به استثناء شرکت تک طبق که سال مالی آن پایان شهریور ماه هر سال می باشد) منطبق با سال مالی شرکت اصلی بوده که برابر با سال شمسی است.
- ۳-۱-۸- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابه که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه می شود.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۲- سرمایه گذاریها:

تلفیقی گروه	شرکت اصلی	نحوه ارزیابی:
		سرمایه گذاریهای بلندمدت:
بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته دائمی هریک از سرمایه گذاریها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته دائمی هریک از سرمایه گذاریها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته دائمی هریک از سرمایه گذاریها	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)	سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت
		سرمایه گذاریهای جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۳ موجودی های مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده" و "خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکار گرفتن روشهای زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متحرک - میانگین موزون سالانه	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون متحرک	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون متحرک - میانگین موزون سالانه - شناسایی ویژه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۳-۴ دارائیهای ثابت مشهود

۳-۴-۱ دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایهای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۴-۲ استهلاک دارائیهای ثابت یا توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

نرخ استهلاک	روش استهلاک	دارائی ها
۷/۸ و ۱۰٪	نزولی	ساختمانها
۳، ۵، ۸، ۱۰، ۱۱ ساله - ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪	خط مستقیم - نزولی	ماشین آلات
۵، ۱۵ ساله - ۱۲٪، ۲۵٪	خط مستقیم - نزولی	تاسیسات
۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی	وسائط نقلیه
۴ و ۱۰ ساله	خط مستقیم	اثاثیه و منصوبات
۴، ۸ ساله - ۱۰٪	خط مستقیم - نزولی	لوازم و تجهیزات
۸ ساله	خط مستقیم	مستحقات

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۳- برای دارائیهایی ناشی که در طی ماه، تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهایی استهلاک پذیر پس از آمارگی، جهت بهره‌برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول صفحه قبل است.

۳-۵- دارائیهایی نامشهود

دارائیهایی نامشهود به قیمت تمام شده در دفاتر ثبت می‌شود و استهلاک دارائیهایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار با روش خط مستقیم محاسبه و در حسابها منعکس می‌گردد.

۳-۶- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهایی واجد شرایط" است.

۳-۷- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله ثبت می‌شود، تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به پهای تمام شده دارائیهایی واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می‌گردد. کلیه دارائیهایی و بدهیهایی واحد مستقل خارجی با نرخ تسعیر در تاریخ ترازنامه و اقلام درآمد و هزینه آن با نرخ میانگین نرخ‌های ارز طی دوره تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل شده در سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی و در صورت سود و زیان جامع منعکس می‌شود در صورت فروش واحد مستقل خارجی، تفاوت تسعیر اخیر الذکر مستقیماً به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۹- درآمد حاصل از بیمان

درآمد حاصل از بیمان بلندمدت به روش درصد پیشرفت کار طبق استاندارد حسابداری بیمه‌های بلندمدت شناسایی می‌شود. در این روش درصد پیشرفت کار بر مبنای مخارج انجام شده به کل مخارج برآوردی بیمان محاسبه می‌شود.

۳-۱۰- دارائیهایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دارائیهایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می‌شود.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

صندوق موجودی نزد بانکها تنخواه گردانها استاد در جریان وصول سایر	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷,۱۹۱	۱۲,۳۳۹	۱,۱۲۱	۱,۱۲۱
	۱۰۹,۹۷۳	۱۴۹,۹۲۳	۷,۰۲۵	۵,۸۱۳
	۳,۵۳۷	۶,۳۰۰	۱۶۰	-
	۲۷	۲,۰۱۴	-	-
	۱۱	۲۲۴	-	-
	۱۲۰,۷۵۰	۱۷۰,۸۰۱	۸,۳۰۶	۶,۹۳۴

۴-۱- موجودی نقد گروه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ شامل وجوه ارزی به شرح یادداشت ۴۳ همراه صورتهای مالی می باشد که با نرخ تسعیر ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر شده اند.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۳ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۳۳۸,۲۳۲	۳,۲۷۲	۳۳۷,۸۰۴	۲,۸۳۵
سرمایه گذاری در املاک	-	۱۱,۶۲۶	-	-
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳,۴۳۰	۹,۸۸۹	-	-
۵-۱ سایر سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۳,۲۷۴	۲۱۳,۹۵۷	۱۳,۲۷۳	۲۱۴,۰۰۸
	۳۵۴,۹۳۶	۲۳۸,۸۴۴	۳۵۱,۰۷۸	۲۱۶,۸۴۳

۵-۱- سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شرکت اصلی به مبلغ ۱۳ میلیارد ریال بابت انتقال از سرمایه گذاری بلند مدت بورسی (یادداشت ۱۳ همراه صورتهای مالی) به این سر فصل به منظور مدیریت بازار سهام شرکتهای تابعه و وابسته در بورس اوراق بهادار در حسابهای گروه میباشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶- طلب از (بدهی به) شرکتهای گروه و وابسته

اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
جمع بدهی	جمع طلب	جمع بدهی	جمع طلب
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵۷۶,۳۹۸	-	۸۰۲,۹۰۴
-	۱۳۱,۶۱۸	-	۱۳۱,۱۱۸
۸۰	-	-	-
-	۳,۱۰۳	-	۳,۱۲۹
۳۵	-	-	۱۸,۰۸۳
۱۱۵	۷۱۴,۱۱۹	-	۹۵۵,۲۳۴
-	-	-	-
-	۷,۱۸۳	-	۷,۱۸۳
-	۶۴۲,۷۷۱	-	۱۱۸,۱۱۸
-	۲,۸۱۳	-	۷,۵۰۹
-	۶۴۸	-	۶۴۸
-	۴,۵۰۰	-	۴,۵۰۰
-	۲,۱۱۷,۸۵۱	-	۲,۱۱۸,۷۴۰
-	۲۰,۳۹۶	-	۲۰,۳۹۶
-	۲,۸۵۷,۰۷۰	-	۲,۸۵۹,۳۷۲
-	۲,۸۶۱	-	۲,۸۶۱
-	۸,۵۷۱	۱,۶۲۶	-
-	۶۲,۵۰۰	-	۱۳,۵۲۴
-	۷۴,۶۳۱	-	۵۵,۰۲۱
-	۱۰,۱۰۰	-	۲۵,۷۶۴
-	۵,۱۵۰	-	۵,۱۵۰
-	۱۸۴,۳۳۸	-	۳۶۶,۵۱۹
-	-	-	۶۹,۸۲۲
-	-	-	۲,۶۲۲
-	۸۵۵	-	۸۵۵
-	۲۳,۶۸۸	-	۴۴,۶۸۸
-	-	-	۱۳,۰۹۸
-	-	-	۵
-	۶,۰۴۷,۰۴۶	۱,۶۲۶	۵,۵۴۷,۷۷۹
-	۶,۷۶۱,۱۶۵	۱,۷۰۶	۶,۵۰۲,۰۱۳
-	(۱,۳۴۵,۱۱۶)	-	(۱,۳۴۵,۱۱۶)
۱۱۵	۵,۴۶۲,۰۳۹	۱,۷۰۶	۵,۱۵۷,۸۹۷
-	-	-	۳,۷۳۵,۷۸۱
-	-	-	۱,۷۰۶
-	-	-	۳,۲۲۱,۱۸۰

شرکتهای فرعی :

شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور
کارخانجات تولیدی شهید فندی
شرکت گسترش کاتالیست ایرانیا
شرکت دلفین شین بویا
شرکت فولادسیدامهان

شرکتهای وابسته :

شرکت صنایع فولادسهندآغاز
شرکت مجتمع فولادخراسان
شرکت سی ولکن کالا
شرکت آهن وفولادنوس
شرکت فولادگستریزد
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
شرکت آهن وفولادنور
معدنی و صنعتی گل گهر
آهن وفولاددرخشان اراک
کارگزاری حافظ
احداث صنایع و معادن سرزمین یارس
آهن وفولادارفع
سنگ آهن گهرزمین
بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی (ایمپادکو)
گهر انرژی سیرجان
شرکت صنایع و تجارت مینا معدن
موسسه فرهنگی ورزشی شهید فندی
شرکت فولاد امیرکبیر کاشان
شرکت آینده سازان فولاد البرز
شرکت کشت و صنعت سبز آب
سایر شرکت ها

انتقال به سرفصل سایر حسابهای دریافتی ۸-۶

۶-۱ مبلغ ۴,۵۶۶ میلیارد ریال از مانده طلب تجاری از شرکت های تابعه و وابسته در شرکت اصلی، بابت طلب سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر و الباقی مربوط به مانده مطالبات بابت سایر مبادلات فی مابین می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱	۸۱,۶۷۲	۸۲,۹۵۸	-	-
۷-۲	۱,۳۱۸,۵۰۷	۱,۳۷۱,۵۸۵	۴۷۷,۰۱۰	۴۸۲,۳۵۱
	۱,۵۰۰,۱۷۹	۱,۴۵۶,۵۴۳	۴۷۷,۰۱۰	۴۸۲,۳۵۱
۷-۳	(۳۶۰,۱۷۳)	(۳۹۳,۲۴۶)	-	-
	۱,۰۳۰,۰۰۵	۱,۰۶۳,۲۹۷	۴۷۷,۰۱۰	۴۸۲,۳۵۱

کاهش ارزش انباشته مطالبات

۷-۱- اسناد دریافتنی تجاری بشرح ذیل میباشد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱-۱	۷۳,۲۹۸	۸۴,۲۶۵	-	-
	۳۷۰	۳۷۰	-	-
	۵,۱۷۸	-	-	-
	۱,۹۴۰	-	-	-
	۸۸۶	۳۲۳	-	-
	۸۱,۶۷۲	۸۴,۹۵۸	-	-

اسناد دریافتنی تجاری
میلاذ کاظمی پور (فروش محصولات فولادی)
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (فروش محصولات فولادی)
شرکت قاران مشرق زمین (فروش محصولات فولادی)
سایر

۷-۱-۱- مانده فوق تماماً مربوط به اسناد دریافتنی تجاری شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی بابت فروش محصولات به مشتریان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷-۲- مانده حسابهای دریافتی تجاری شامل اقلام ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۰,۳۸۷	۳۶۰,۶۴۱	۲۰۰,۳۸۷	۳۶۰,۶۴۱	۷-۲-۱	شرکت ملی صنایع مس ایران - سود سهام دریافتی
-	-	۱۵۷,۸۰۵	۲۱۲,۳۰۱	۷-۲-۲	شرکتهای مخابرات استانها
۱۲۵,۸۶۲	۴۱,۴۳۸	۱۵۵,۸۶۲	۶۱,۴۳۸	۷-۲-۳	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
-	-	۱۰۰,۰۹۶	۸۱,۶۸۱	۷-۲-۴	مخابرات افغانستان - قرارداد جدید
-	-	۹۵,۸۷۲	۹۵,۸۷۲	۷-۲-۵	موسسه مخابرات سوریه
-	-	۵۹,۴۷۹	۵۹,۴۷۹	۷-۲-۶	شرکت رستاک فلز بویا
-	-	۵۳,۱۱۳	۵۳,۱۱۳	۷-۲-۶	شرکت آرم فولاد متین
-	-	۳۸,۵۱۰	۳,۲۲۷	۷-۲-۷	شرکت Signal Corp سوریه
-	-	۳۴,۴۱۹	۳۲,۱۸۷	۷-۲-۲	شرکت صنایع قطعات الکترونیک ایران
-	-	۳۱,۱۸۸	۳۱,۱۸۸	۷-۲-۸	مخابرات اتیوپی
-	-	-	۳۹,۹۳۲		شرکت مهندسی توسعه گاز ایران
-	-	۲,۵۱۹	۳۹,۱۳۰		شرکت ارتباطات ثابت ایران
-	-	۳,۴۰۴	۱۶,۰۷۷		شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
-	-	۳۳,۸۸۷	۶,۴۵۹		گروه تخصصی سماوات
۲۹,۸۹۷	۱۹,۸۹۷	۲۹,۸۹۷	۱۹,۸۹۷		تامین آب و انتقال خلیج فارس
-	-	۱۹,۰۴۶	۱۹,۱۰۰		پروژه افغانستان
-	-	۱۸,۶۳۹	۱۸,۶۹۱	۷-۲-۲	شرکت مخابرات ایران
۱۵,۶۵۱	۱۵,۶۵۱	۱۵,۶۵۱	۱۵,۶۵۱		شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس
-	-	۱۴,۸۴۷	۱۴,۸۴۷		یوسف رمضان نژاد
-	-	۱۲,۰۳۵	۱۲,۰۳۵		اسماعیل رضائیان
-	۱۲,۱۲۳	-	۱۲,۱۲۳		فولاد مبارکه اصفهان
-	۸,۰۰۰	-	۸,۰۰۰		سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	۹,۳۲۳	۴,۳۲۳		شرکت کانی صنعت کاسپین (فروش سنگ آهن)
-	-	۸,۲۸۷	۷,۵۱۶		شرکت فولاد زاگرس (فروش سنگ آهن)
-	-	۴,۲۲۳	۶,۶۷۵		شرکت سیمین اختر کویر
۶,۲۶۷	۳,۵۷۶	۶,۲۶۷	۳,۵۷۶		سرمایه گذاری مهندسان ایران
-	۲,۷۳۱	-	۲,۷۳۱		شرکت صنایع و معادن فلات ایران
-	۲,۰۴۱	-	۲,۰۴۱		مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
-	۱,۸۹۵	-	۱,۸۹۵		بانک ملت
-	-	۵,۵۶۹	-		شرکت ارتباطات سپهر بویا گستر
-	-	۴,۰۳۱	۳,۸۸۱		شرکت رادین
-	-	۴,۰۰۵	۴,۰۰۵		شرکت سازه راه
-	-	۳,۵۰۶	۳,۷۳۸		شرکت بهین رز (اختر پلاست- نمایندگی فروش)
-	-	۲,۳۳۸	۲,۰۳۸		همایون کاظمی (نمایندگی فروش محصولات کارخانجات شهید فندی)
-	-	۲,۱۰۸	۶۶۰۸		شرکت توسعه آذربادگان (نمایندگی فروش)
-	-	۲,۰۳۸	۲,۰۳۸		ذغال سنگ کرمان
۴,۲۸۷	۹,۰۳۷	۱۴۱,۹۸۲	۱۶۳,۳۸۲		سایر
۳۸۲,۳۵۱	۴۷۷,۰۱۰	۱,۳۷۱,۵۸۵	۱,۴۱۸,۵۰۷		

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۷-۲-۱- معادل ۲۰۳ میلیارد ریال از مبلغ مزبور بابت سود سهام عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ شرکت ملی صنایع مس ایران و مابقی مربوط به سود سهام عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ شرکت مزبور می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغی از طلب فوق وصول نشده است.
- ۷-۲-۲- مانده طلب از شرکت مخابرات استانها و شرکت مخابرات ایران و صنایع قطعات الکترونیک ایران تماماً بابت فروش کابل در سنوات قبل توسط کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت فرعی) می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۱/۶ میلیارد ریال از مطالبات فوق وصول شده است.
- ۷-۲-۳- مبلغ مزبور بابت فروش تعداد ۲۰/۳ میلیون سهم شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون و فروش ۱۵/۵ میلیون سهم شرکت معدنی و صنعتی گل گهر در سال مالی ۱۳۹۲ توسط شرکت اصلی به شرکت مزبور می باشد که در سال مالی جاری معادل ۵ میلیارد ریال از آن وصول شده است.
- ۷-۲-۴- مبلغ فوق معادل ۲/۹ میلیون دلار بابت اجرای پروژه افغانستان در سال ۱۳۸۹ مربوط به گروه کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد که کل پروژه طی قرارداد پیمانکاری به یکی از شرکت‌های تابعه شرکت فرعی مذکور (شرکت شبکه سازان کیهان) واگذار گردید. در سال مالی جاری معادل ۶۴۰ هزار دلار از محل طلب فوق وصول شده است.
- ۷-۲-۵- مبلغ ۹۵/۸ میلیارد ریال مانده بدهی مخابرات سوریه معادل حدوداً ۲/۴ میلیون یورو مربوط به فروش کابل توسط کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت فرعی) بر طبق قرارداد فیما بین در سنوات قبل می باشد.
- ۷-۲-۶- مانده طلب از شرکت های فوق بابت فروش محصولات شرکت فولاد سدید ماهان در سال مالی قبل می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی هنوز وصول نشده است.
- ۷-۲-۷- مانده طلب فوق بابت فروش ۱/۱ میلیون یورو کابل به ارتش سوریه توسط کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت فرعی) در سال مالی ۱۳۹۳ بوده است که در سال مالی جاری بخش عمده مبلغ وصول شده است.
- ۷-۲-۸- بموجب قرارداد مورخ اکتبر سال ۲۰۱۱ فی مابین شهید قندی و شرکت Ethio telecom (مخابرات اتیوپی) مقرر گردیده بود مبلغ ۱۱,۳۲۸,۲۷۴ یورو انواع مختلف کابل به شرکت مذکور فروخته شود و در این ارتباط کل محموله مورد سفارش در سال ۱۳۹۰ تحویل و طی سنوات ۹۱ الی ۹۳ جمعاً مبلغ ۸,۶۴۰,۱۸۰ یورو دریافت گردید. لیکن به جهت عدم تایید بخشی از کالای دریافتی نسبت به تسویه کامل وجه با شرکت اقدامی صورت نگرفته و متعاقباً مبلغ ۹۳۱,۵۶۸ یورو کابل در قبال مبلغ ۷۷۴,۶۶۶ یورو کابل برگشتی، به مخابرات اتیوپی در سال ۱۳۹۱ ارسال گردید. (مجموع کابل‌های ارسالی بملغ ۱۲,۲۷۰,۰۴۲ یورو). در سال مالی قبل بموجب اظهاریه ارسالی از طرف شرکت مخابرات کشور مزبور مبلغ ۲,۵۹۷,۶۴۴ یورو از کابل‌های ارسالی برگشت و با نرخ روز فروش در سرفصل موجودیهای کالای در راه (معادل ۴۱,۸۶۰ میلیون ریال) به شرح یادداشت ۹ انعکاس یافته است.
- ۷-۳- کاهش ارزش مطالبات گروه بیمه ۲۷۴/۷ میلیارد ریال (شامل ۴۴۴/۷ میلیارد ریال جهت مطالبات تجاری و ۲۶ میلیارد ریال جهت مطالبات غیر تجاری) کاهش ارزش مطالبات مورد نیاز جهت شرکت‌های فرعی (با توجه به بندهای گزارش حساب‌رسان مستقل) می باشد که توسط شرکت اصلی در صورت‌های مالی تلفیقی لحاظ گردیده است. ذخایر و کاهش ارزش های منظور شده توسط شرکت اصلی در صورت‌های مالی تلفیقی به تفکیک یادداشت‌های صورت‌های مالی به شرح جدول زیر است:

نوع ذخایر و کاهش ارزش منظور شده	یادداشت	شرکت‌های فرعی
کاهش ارزش مطالبات تجاری و غیر تجاری	۷ و ۸	میلیون ریال
ذخایر موجود در صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی بابت مطالبات		۴۷۴,۷۱۱
ذخایر مالیاتی	۱۹-۱	۱۲,۱۱۸
		۶۳۹,۳۲۵
		۱,۱۲۶,۲۵۴

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتی

یادداشت	گروه	شرکت اصلی
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	۸,۳۳۹	۲۸,۸۱۵
۸-۶	۱,۳۴۵,۱۱۶	۱,۳۴۵,۱۱۶
۸-۷	۴۵۱,۹۷۰	۴۵۱,۹۷۰
۸-۲	۳۰۱,۷۵۰	۲۳۵,۵۹۳
۸-۳	۴۸,۵۲۵	۵۸,۹۳۹
۸-۴	۵,۲۱۹	۸,۹۲۸
۸-۴	۳,۴۳۶	۳,۴۳۶
۸-۵	۲۱۰,۴۳۹	۲۰۵,۳۵۰
۷-۳	۲,۳۷۳,۷۸۴	۱,۸۸۶,۱۷۷
	(۲۶,۶۵۵)	(۲۶,۶۵۵)
	۲,۳۴۸,۱۲۹	۱,۸۵۹,۵۳۲
		۱,۳۵۸,۵۰۸
		۱,۸۰۸,۵۳۷

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸-۱- مبلغ ۸ میلیارد ریال از اسناد دریافتی فوق مربوط به فروش سنگ آهن تانه بندی شده توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صاباور به شرکت فولاد زاگرس می باشد که در تاریخ سررسید وصول نشده که پیگیریهای قضایی منجر به صدور رای توقیف اموال شرکت مزبور به نفع شرکت صاباور شده است و سایر مراحل قانونی مربوطه در دست انجام می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ مزبور وصول نشده است و مابقی اسناد دریافتی مربوط به کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد.

۸-۲- طلب از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۲-۱	۱۲۱,۹۰۹	۱۲۱,۹۰۹	-	-
شرکت مهندسين مشاور احداث كيفيت				
بدهی پرسنل کارخانجات تولیدی شهید قندی بابت فروش				
۸-۲-۲	۶۹,۲۲۱	۱۳,۰۰۵	-	-
زمینهای سایت شرقی کارخانه				
۸-۲-۳	۱۱,۲۶۱	۸,۶۴۴	-	-
شرکت AKSA MAGNET ترکیه				
شرکت گیان روئین سرا				
۸,۳۱۹				
صندوق پس انداز کارکنان				
۶,۸۶۷				
۷,۶۹۸				
۶,۸۶۷				
شرکت صنایع خانه سازی پارس فراز ایستاس				
۴,۳۰۳				
وزارت بازرگانی - سازمان توسعه تجارت ایران				
۳,۳۸۰				
تربیت بدنی یزد				
۳,۰۰۲				
سایر				
۷۳,۶۸۸				
۷۳,۶۵۲				
۴,۵۸۴				
۵,۶۹۲				
۳۰۱,۷۵۰				
۲۳۵,۵۹۳				
۱۱,۴۵۱				
۱۳,۳۹۲				

۸-۲-۱- در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۲ یکی از مشتریان (شرکت مهندسين مشاور احداث كيفيت) شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی با توجه به شکایت علیه مدیرعامل وقت و شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی اقدام به انسداد حسابهای بانکی و توقیف اموال شرکت در گمرک نمود که نتیجه منجر به پرداخت رقم فوق به شرکت مزبور گردید و پیگیری لازم و اقامه دعوی علیه نامبرده توسط شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی و وکیل حقوقی شرکت مزبور در دست اقدام می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به نتیجه قطعی نرسیده است.

۸-۲-۲- مبلغ فوق بابت فروش زمینهای سایت شرقی کارخانجات تولیدی شهید قندی به برستل و خریداران می باشد که تسویه نهایی منوط به اتمام مراحل اداری نقل و انتقال اسناد مالکیت می باشد.

۸-۲-۳- مانده طلب از شرکت AKSA MAGNET عمدتاً بابت مخارجی می باشد که توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صاباور و سایر شرکتهای گروه صاباور در راستای نصب و راه اندازی ماشین آلات تولید کنسترتو صورت گرفته است که با توجه به موضوع قرارداد بر عهده شرکت فروشنده (شرکت آکسا مگنت) بوده است. مانده طلب مذکور از آخرین صورت وضعیت شرکت آکسا (AKSA) کسر خواهد شد.

۸-۳- سایر سبده های موقت عمدتاً مربوط به شرکت توسعه معدنی و صنعتی صاباور و کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکتهای قرعی) بابت سبده صدور ضمانتنامه بانکی می باشد.

۸-۴- مبلغ فوق مربوط به اخذ رای موضوع ماده ۲۵۱ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط شرکت فولاد سدید ماهان می باشد که پیگیری استرداد و یا منظور نمودن آن به حساب پیش پرداخت مالیاتی سنوات آتی در دست اقدام می باشد.

۸-۵- مبلغ ۲۰۵/۶ میلیارد ریال از مانده فوق مربوط به مالیات و عوارض پرداخت شده توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صاباور بابت خرید کالا و خدمات در سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل می باشد که با توجه به عدم شمول فروشهای شرکت اصلی (بدایلی صادراتی بودن) و عدم استهلاك آن مبالغ پرداختی مذکور تجمیع گردیده است. در این خصوص طی سال مالی قبل مامورین رسیدگی مالیاتی برای سنوات ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۰ و طبق درخواستهای مکرر شرکت اقدام به رسیدگی نموده و طی برگه مطالبه های صادره فروشهای صادراتی شرکت صاباور را مشمول مالیات بر ارزش افزوده دانسته و برگ مطالبه به مبلغ ۳۱/۸ میلیارد ریال بابت اصل و ۳۷/۷ میلیارد ریال بابت جرایم صادر نموده اند. شرکت توسعه معدنی و صنعتی صاباور به موضوع فوق اعتراض نموده و هم اکنون پرونده در هیات حل اختلاف مالیاتی تجدید نظر در دست رسیدگی می باشد. شرکت صاباور در لایحه های دفاعی خود بر این ادعاست که کلیه مبالغ مزبور قابل برگشت به شرکت می باشد.

۸-۶- مبلغ فوق بابت تصمیم به مشارکت در افزایش سرمایه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر از سرفصل طلب از شرکتهای گروه به این سرفصل منتقل شده است.

۸-۷- با توجه به انجام مراحل افزایش سرمایه به شرح یادداشت ۱-۲۴، موجودی حساب بانکی تخصیص یافته جهت واریز وجه افزایش سرمایه بعلت محدودیت در استفاده از وجه نقد مزبور تا تاریخ ثبت افزایش سرمایه از سرفصل موجودی نقد به این سرفصل منتقل شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سپاهای عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹- موجودی مواد و کالا

گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۷,۱۷۹	۴۸۱,۷۶۳	کالای ساخته شده (محصول)
۱۷,۵۰۷	۱۷,۶۸۷	موجودی کالای تجاری
۱۰۰,۱۷۶	۹۵,۳۰۲	کالای در جریان ساخت
۳۱۲,۰۵۱	۲۰۵,۹۶۷	مواد اولیه و بسته بندی
۱۲۴,۹۸۱	۱۱۸,۰۷۵	قطعات و لوازم یدکی
۲,۳۴۰	۷,۰۵۰	کالای امانی نزد دیگران
۱۱,۷۷۱	۵,۳۸۸	سایر موجودیها
۴۱,۹۹۱	۴۱,۹۹۷	۹-۱-۲-۱ کالای در راه
۷۹۰,۶۹۶	۹۷۳,۱۳۰	
(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)	کاهش ارزش انباشته موجودی مواد و کالا
۷۸۷,۶۹۶	۹۷۰,۱۳۰	

۹-۱- خالص موجودی مواد و کالا به تفکیک شرکتهای عضو گروه به شرح ذیل میباشد:

گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۳۷۷	۲۴,۸۷۵	شرکت فولاد سدید ماهان
۱۶,۶۶۸	-	شرکت گسترش کانالیست ایرانیان
۱۸۷,۳۵۲	۳۸۹,۲۰۲	۹-۱-۱ شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۵۷۳,۳۹۹	۵۵۶,۰۵۱	۹-۱-۲ شرکت کاخانجات تولیدی شهید فندی
۷۸۷,۶۹۶	۹۷۰,۱۳۰	

۹-۱-۱- از مبلغ فوق معادل ۱۷۶/۲ میلیارد ریال مربوط به سنگ آهن دانه بندی شده و مبلغ ۲۶ میلیارد ریال مربوط به مواد اولیه سنگ آهن خردایش نشده و مبلغ ۱۳۰/۸ میلیارد ریال مربوط به کنسائتره سنگ آهن شرکت صیانور و مابقی مربوط به سایر موجودیها و کالای امانی گروه صیانور می باشد.

۹-۱-۲- از مبلغ فوق معادل ۱۶۶/۵ میلیارد ریال مربوط به کالای ساخته شده (عمدتاً مقتول مس) و معادل ۱۵۲ میلیارد ریال بابت مواد اولیه و مبلغ ۸۸ میلیارد ریال بابت کالای در جریان ساخت و مابقی مربوط به سایر موجودیهای گروه کاخانجات تولیدی شهید فندی می باشد.

۹-۱-۲-۱- مبلغ ۳۱/۹ میلیارد ریال از موجودی کالای در راه بابت برگشت فروش کالای تایید نشده کشور اتیوپی به مبلغ ۲,۵۹۷,۶۳۴ یورو در سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ می باشد که طبق ضرب المجلل اعلامی سخا برات اتیوپی نسبت به برگشت کالای فوق اقدام شده است. (موضوع یادداشت ۸-۲-۷)

۹-۲- موجودیهای کل گروه (گروه کاخانجات تولیدی شهید فندی به میزان ۳۸۶ میلیارد ریال) از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند. با توجه به اینکه عمده موجودیهای شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور سنگ آهن می باشد، بدلیل ماهیت آن امکان پوشش بیمه ای نداشته است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰- سفارشات و پیش‌پرداختها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه	۳۷,۳۰۱	۲۰,۵۵۱	-	-
سفارشات داخلی مواد و کالا	۲۴۸	۲۴۸	-	-
۱-۲- پیش‌پرداخت خرید مواد اولیه	۶۷,۷۹۶	۷۹,۳۱۷	-	-
پیش‌پرداخت خرید سنگ آهن و قطعات و لوازم یدکی	۲,۲۸۸	۱۷,۳۹۱	-	-
پیش‌پرداخت به پیمانکاران	-	۱,۶۸۸	-	-
پیش‌پرداخت بیمه	۴,۱۱۸	۲,۰۲۴	-	-
۱-۳- سایر پیش‌پرداختها	۵۷,۶۶۹	۸۶,۵۲۵	۱۶۹	۲۲۵
	۱۶۹,۳۲۰	۲۰۷,۶۷۳	۱۶۹	۲۲۵

۱-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه بابت سفارش خرید نوار آلومینیوم به مبلغ ۸/۵ میلیارد ریال (معادل لری ۱/۶ میلیون یوان چین) و مبلغ ۷ میلیارد ریال از آن مربوط به سفارشات خرید ماده اولیه زله کابل (به مبلغ لری ۲۸۰/۹ میلیون وون کره جنوبی) و خرید زله کابل به مبلغ ۷ میلیارد ریال (معادل لری ۱/۷ میلیون یوان چین) می باشد، همچنین مابقی مبلغ سفارش بابت تهیه پلی اتیلن فوم و سایر مواد اولیه مورد نیاز تماماً مربوط به مواد اولیه گروه کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد.

۱-۲- مبلغ ۴۳/۴ میلیارد ریال از پیش پرداخت خرید مواد اولیه شامل مبالغ پرداختی شرکت بین المللی صبا به شرکت جهان نمو جهت خرید سنگ آهن حلی دو فقره قرارداد در سال مالی ۱۳۸۹ به میزان ۵۰۰ هزار تن و ۱۵۰ هزار تن بوده است که در سال مالی قبل بر مبنای متمم قرارداد مقدار ۵۰۰ هزار تن به ۲۳۰ هزار تن کاهش یافته است و بدلیل عدم ایفای تعهدات توسط شرکت جهان نمو اقدام به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت جهان نمو گردیده است که طبق رای بدوی صادر شده، شرکت جهان نمو محکوم به تحویل ۲۸۰ هزار تن سنگ آهن به شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا گردیده است. پیرو رای مزبور شرکت جهان نمو به آن اعتراض نموده است که در پی آن نتیجه قطعی توسط مراجع قضایی صادر و رای به محکومیت شرکت مزبور داده شده است و وصول طلب فوق از طرف شرکتهای طرف دوم قرارداد (شرکت فیلی تجارت هرمز و پیوند صنعت تجارت بهاران) طبق وکالتنامه صادره در حال اقدام می باشد در این راستا دادگاه موضوع را به کارشناسان رسمی دادگستری واگذار کرده که بر اساس بررسی کارشناسان مذکور به شماره ۹۰۰۵۲۴ مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۲ شرکت جهان نمو محکوم به پرداخت مبلغ ۴۵۷ میلیارد ریال به شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا (شرکت فرعی صبانور) بابت اصل و جرائم شده است که تاکنون وصول نشده است. همچنین معادل ۲۵ میلیارد ریال از سرفصل فوق مربوط به پیش پرداخت خرید فیبر نوری و پلی بوتیلن و سایر مواد اولیه توسط شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد.

۱-۳- مبلغ ۸ میلیارد ریال آن بابت پیش پرداخت هزینه های حمل و ترخیص و انبارداری و ۶ میلیارد ریال پرداختی به آقای علیرضا اسکندری بابت مشاوره جهت احداث نیروگاه برق توسط شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد. مبلغ ۴/۵ میلیارد ریال آن مربوط به پیش پرداختهای مالیات گروه توسعه معدنی و صنعتی صبانور و معادل ۸/۲ میلیارد ریال پیش پرداخت به شرکت مهندسی کاویان معدن آریا بابت نظارت بر اکتشاف توده های معدنی تقصیلی در معادن باباعلی، گلالی و شهرک و مبلغ ۴/۵ میلیارد ریال پیش پرداخت به آقای حجت ا... عسگری وکیل حقوقی شرکت از طرف توسعه معدنی و صنعتی صبانور می باشد.

۱۱- داراییهای غیر جاری نگهداری شده جهت فروش

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱- ساختمان خیابان دزم جو	۷,۰۵۶	۷,۰۵۶	-	-
	۷,۰۵۶	۷,۰۵۶	-	-

۱۱-۱- مبلغ فوق بابت یک واحد آپارتمان واقع در خیابان دزم جو متعلق به شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور می باشد که طبق تصمیم مدیریت شرکت مزبور واگذار خواهد شد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- داراییهای ثابت مشهود

الف - جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

بهای تمام شده - میلیون ریال	استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مبلغ دفتری - میلیون ریال
زمان	۳۹۴,۰۹۸	۳۵۷,۰۰۵	-	-	۳۹۴,۰۹۸	۳۵۷,۰۰۵	-	-
زمین	۱,۰۷۵,۶۵۷	۱,۰۷۲,۰۷۹	۱۷۱,۳۹۷	(۱۹۳)	۲۷,۲۵۰	۱۳۵,۹۷۱	۱,۲۳۳,۳۷۶	۲۰,۶۵۶
ساختمان و تاسیسات	۸۰۱,۳۳۸	۸۲۴,۳۴۰	۳۷۵,۳۴۱	(۸۴)	۳۵,۶۵۹	۳۳۲,۱۳۶	۱,۱۹۹,۸۸۱	-
ماشین آلات و تجهیزات	۳۷,۷۸۹	۳۹,۳۳۸	۲۹,۵۴۲	(۶۸)	۲,۸۸۹	۲۹,۳۳۳	۶۸,۸۸۰	-
اثاثیه و منقورات	۴۱,۵۶۸	۲۶,۵۸۰	۲۴,۱۹۲	-	۲,۰۵۱	۲۳,۵۰۰	۴۰,۷۲۳	-
ابزار آلات و لوازم آزمایشگاهی	۳۰,۳۱۲	۱۸,۹۸۵	۲۲,۵۲۰	(۱,۹۶۸)	۲,۳۳۴	۲۵,۰۶۸	۴۱,۵۰۶	-
وسایل نقلیه	۲,۳۹۷,۷۶۲	۲,۴۵۸,۳۲۸	۶۳۲,۹۹۲	(۲,۳۱۳)	۷۰,۱۷۳	۵۶۷,۰۱۸	۳,۰۸۱,۴۲۰	۲۰,۶۵۶
جمع	۲,۳۵۲,۶۷۲	۱,۳۰۹,۳۷۷	-	-	-	-	۱,۳۰۹,۳۷۷	۵۰,۷۵۱
داراییهای در جریان تکمیل	۲۳۶,۳۷۵	۸۸,۹۹۴	-	-	-	-	۸۸,۹۹۴	(۳۲,۸۱۱)
پیش پرداخت های سرمایه ای	۷۳,۵۹۹	۲,۰۴۵	-	-	-	-	۲,۰۴۵	(۷۰,۵۵۴)
اقدام سرمایه ای در انبار	(۱۱,۲۹۴)	(۱۱,۲۹۴)	-	-	-	-	-	-
کامی ارزش انباشته	۶,۱۴۳,۱۴۴	۲,۸۴۷,۵۵۰	۶۳۲,۹۹۲	(۲,۳۱۳)	(۱۱,۸۸۵)	(۲,۳۳۲,۰۶۵)	(۳۲,۱۴۵)	۲۲۴,۵۲۰
					۷۰,۱۷۳	۵۶۷,۰۱۸	۲,۴۸۱,۸۲۶	-
								۶,۷۲۱,۵۲۶

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پذیرفته شده در بورس	یادداشت
جمع	جمع	سایر	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۵۲۷,۲۶۲	۱۵,۷۹۷,۵۳۸	۲,۴۷۰,۸۳۰	۱۳-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته
۶,۶۶۰,۸۵۸	۷,۶۴۸,۲۹۰	۱,۸۲۷,۵۸۶	۱۳-۴ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
۲۱,۱۹۸,۱۲۱	۲۲,۴۴۵,۸۲۸	۵,۲۹۸,۴۱۷	سرمایه گذاریهای گروه در سهام شرکتهای
(۲۱۴,۰۰۸)	(۱۳,۲۷۴)	-	انتقال به سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲۰,۹۸۴,۱۱۳	۲۳,۴۳۲,۵۵۴	۵,۲۹۸,۴۱۷	جمع کل سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه در سهام شرکتهای
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار سرمایه ایران
۱,۶۳۱,۶۱۷	۱,۶۳۴,۱۱۷	-	۱۳-۳ سرمایه گذاری در املاک
۲۲,۶۵۰,۷۳۰	۲۵,۱۰۱,۶۷۱	۵,۲۹۸,۴۱۷	

۱۳-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته به شرح زیر می باشد:

مانده در اول سال	افزایش سرمایه و تحویل (واکناری) طی دوره	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته طی دوره	تعدیلات روش ارزش ویژه	سود سهام دریافتی طی دوره	استهلاک مازاد ارزش منصفانه	سهم از خالص کل داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۱۷,۶۰۱	(۷,۳۹۱)	۵۵۶,۳۴۹	-	-	(۷,۵۳۱)	۵,۲۵۸,۹۲۸
۳,۲۳۶,۳۴۹	(۳,۶۴۸)	۶۶۹,۹۴۶	-	-	(۲۷,۶۱۵)	۳,۸۷۵,۰۲۲
۲,۷۷۹,۲۵۳	۱۲,۲۲۵	۴۰,۵۹۴	-	-	(۱۸,۶۱۱)	۲,۸۱۳,۴۷۱
۵۹۰,۱۷۳	(۲۸۸)	(۲۰۹,۲۵۴)	-	-	(۱,۲۵۳)	۳۷۹,۲۷۷
۳,۲۱۳,۸۸۷	۱۶۰,۹۵۴	۹۶,۶۵۸	-	-	(۶۶۹)	۳,۴۷۰,۸۳۰
۱۴,۵۲۷,۲۶۲	۱۶۱,۷۶۲	۱,۱۵۴,۲۹۳	-	-	(۵۵,۷۸۰)	۱۵,۷۹۷,۵۳۸

۱۳-۲-۱- بهای تمام شده سرمایه گذاریهای بلند مدت در شرکتهای وابسته شامل مبلغ ۸۲۴/۸ میلیارد ریال مازاد خالص ارزش متعارف خالص دارائیه نسبت به ارزش دفتری شرکتهای وابسته به شرح یادداشت ۱-۳۳ می باشد.

۱۳-۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت در املاک به شرح زیر می باشد:

گروه		شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۹۲,۲۶۴	۱,۳۹۲,۲۶۴	۱,۳۹۲,۲۶۴	۱,۳۹۲,۲۶۴	۱۳-۳-۱	زمینهای شهرکرج
۲۰۸,۳۲۲	۲۰۵,۸۲۲	۱۴۱,۵۰۲	۱۳۹,۰۰۲	۱۳-۳-۲	پروژه کلار آباد
۲۶,۳۳۱	۲۶,۳۳۱	۲۶,۳۳۱	۲۶,۳۳۱	۱۳-۳-۳	زمینهای شهر کرمان
۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۶,۲۰۰		زمینهای شهرستان قائم شهر
۱,۶۳۴,۱۱۷	۱,۶۳۱,۶۱۷	۱,۵۶۷,۲۹۷	۱,۵۶۴,۷۹۷		

۱۳-۲-۱- در سال مالی ۱۳۹۲ تعداد ۸ قطعه زمین واقع در شهرستان کرج، اتوبان کرج - قزوین، میدان استاندارد، محله شیخ آباد معروف به اراضی ذوب آهن جمعاً به متراژ ۲۳۶,۷۰۱ متر مربع از موسسه صندوق حمایت و بازتوسعه کارکنان فولاد به قیمت کارشناسی خریداری گردیده است که اقدامات لازم در جهت تغییر کاربری اراضی فوق از طرف شرکت در حال پیگیری می باشد و پس از تغییر کاربری اراضی فوق در رابطه با اقدامات بعدی آن تصمیم گیری خواهد شد. قابل ذکر است اسناد مالکیت زمینهای مزبور از طریق وکالت بلاعزل به شرکت منتقل شده است. هزینه های انجام شده در جهت تغییر کاربری زمین های مزبور به بهای تمام شده زمین های خریداری شده اضافه خواهد شد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲-۳-۲- سرمایه گذاری در پروژه کالر آباد مربوط به قرارداد منعقد شده با شرکت سرمایه گذاری معادن ایران در خصوص مشارکت ۲۰٪ در ساخت پروژه مزبور می باشد. با توجه به مفاد قرارداد می بایست طراحی و اخذ پروانه ساختمانی و اجرای کامل و استاندارد تا مرحله بهره برداری جهت پروژه اقامتی - گردشگری (سرویس - آپارتمان) طبق موضوع مجوز شماره ۸۹۲/۶۰/۴۱۷ مورخ ۱۳۸۹/۰۳/۱۷ سازمان میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری صورت پذیرد. همچنین مساحت زمین (عرسه) پروژه ۱۶۰۰۰ متر مربع و مساحت کل زیربنای ناخالص (سقف سازه ای) پروژه ۲۶،۳۷۶ متر مربع و مساحت محوطه معادل ۱۱،۳۰۰ متر مربع بود که مساحت کل زیربنای ناخالص زمان اجرای قرارداد مطابق مفاد الحاقیه قرارداد فی مابین به ۴۱،۳۹۱ مترمربع افزایش یافته است. ضمناً معادل ۶۷ میلیارد ریال از سرقصل فوق نیز مربوط به پیش پرداخت خرید املاک پروژه مزبور توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صباتور می باشد. مالکیت زمین پروژه برابر مقررات قانونی پس از احداث کامل پروژه از طرف سازمان مسکن و شهرسازی به شرکت سرمایه گذاری معادن منتقل خواهد شد.

۱۳-۳-۳- زمین های خریداری شده از شرکت فولاد سدید ماهان طبق قرارداد منعقد فی مابین بوده است که در منطقه جاده راه آهن بخش ۲ کرمان واقع شده است که اسناد مالکیت بنام شرکت صادر شده است.

۱۳-۴- سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه در شرکتهای بورسی و غیر بورسی بشرح زیر می باشد :

سایر سرمایه گذاری بلند مدت گروه در شرکتهای بورسی و غیر بورسی بشرح زیر می باشد :

گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص بهای تمام شده	خالص بهای تمام شده	میزان سرمایه گذاری	تعداد سهام و حق تقدم
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۸۷۳,۳۶۱	۳,۸۷۳,۳۶۹	۵۸۵٪	۲,۵۳۷,۹۴۴,۸۸۷
۹۰,۱۸۸	۸۷,۸۱۳	۶۸۷٪	۲۹,۴۵۵,۵۱۰
۷۸۶,۳۸۰	۷۸۶,۳۸۰	۴۰۰٪	۳۳۳,۶۸۶,۵۰۳
۷۳,۳۲۰	۷۳,۳۶۲	۱۱.۱۹٪	۲۵,۷۲۹,۳۴۳
۵,۸۲۳,۳۳۹	۵,۸۲۰,۷۰۴		
بورسی:			
		شرکت ملی صنایع مس ایران	
		شرکت فولاد امیر کبیر کاشان	
		بانک سامان	
		شرکت صنایع و معادن فلات ایرانیا	
		جمع سرمایه گذاری در سایر شرکتهای بورسی	
غیر بورسی:			
		شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر - قبل از بهره برداری	
		شرکت کاوند نهان زمین - قبل از بهره برداری	
		سایر شرکتهای غیر بورسی	
		جمع سرمایه گذاری در سایر شرکتهای غیر بورسی	
		جمع کل سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	

۱۲-۵- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرکت اصلی			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۷۷۷,۱۸۶	۱۸,۸۰۵,۵۵۴	۱۳-۵-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۴,۸۲۲,۶۱۶	۵,۰۶۷,۳۹۱	۱۳-۵-۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی
۲۳,۵۹۹,۸۰۵	۲۳,۸۷۲,۹۴۵		
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰		سندوق سرمایه گذاری توسعه بارار سرمایه ایران
۱,۵۶۴,۷۹۷	۱,۵۶۷,۲۹۷	۱۳-۳	سرمایه گذاری در املاک
(۲۱۴,۰۰۸)	(۱۳,۳۷۴)	۵	انتقال به سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲۴,۹۸۵,۵۹۴	۲۵,۴۶۱,۹۶۸		

۱۳-۵-۱- یخشی از سرمایه گذاریهای انجام شده شرکت اصلی بشرح زیر در وثیقه می باشد :

تام شرکت	تعداد سهام	ذین فح	موضوع
ملی صنایع مس ایران	۲,۳۰۸,۹۲۴,۵۵۲	سازمان خصوصی سازی	بابت خرید اقسامی ۶٪ سهام صنایع مس
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۸,۶۳۸,۱۶۳	سازمان توسعه و تومازی معادن و صنایع معدنی ایران	ضمانت تسهیلات دریافتی شرکت گل گهر و سهام وثیقه مدیران
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶۵,۹۰۹,۰۸۶	فیوجر بانک	تضمین وام شرکت مجتمع فولاد خراسان
کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)	۲۸,۰۰۲,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شهید قندی	ضمانت تعهدات شرکت و سهام وثیقه مدیران
معدنی و صنعتی چادرمنو	۱۸۸,۱۰۲,۸۵۰	فیوجر بانک	تضمین وام شرکت مجتمع فولاد خراسان
بورس کالای ایران	۲,۳۲۰,۷۰۰	سازمان بورس و اوراق بهادار	الزامات قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۵-۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی در شرکت‌های بورسی بشرح زیر می باشد :

اصلی		اصلی		اصلی		اصلی		اصلی	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
حکمی بهای تمام شده	ارزش بازار	حکمی بهای تمام شده	بهای تمام شده	بیش پرداخت سرمایه گذاریهای بلند مدت	حق تقدم	سرمایه تجاری	تعداد سهام	درصد	مشمول تلفیق:
۹۱۸,۳۳۶	۶۹۵,۳۴۴	۹۲۵,۰۲۳	۹۲۵,۰۲۳	-	-	۷۷,۷۲	۴۶۶,۳۱۶,۴۴۶	۹۴,۷۲	شرکت مجتمع فولاد خراسان
۱,۹۹۴,۸۵۳	۲,۸۷۹,۸۶۴	۲,۰۰۵,۰۶۱	۲,۰۰۵,۰۶۱	-	-	۸۹,۷۳	۱,۸۲۷,۳۳۴,۴۷۶	۱۸,۲۳	شرکت فولاد مبارکه ایزد فولاد صابر
۲,۹۱۲,۱۸۹	۲,۵۷۵,۶۰۸	۲,۹۲۰,۰۸۳	۲,۹۲۰,۰۸۳	-	-	-	-	-	جمع شرکت‌های مشمول تلفیق
۲,۰۳۴,۵۰۷	۹,۴۰۴,۵۷۳	۲,۰۵۶,۷۴۲	۲,۰۵۶,۷۴۲	-	-	۳۹,۳۸	۱,۴۴۵,۰۱۸,۷۳۱	۱۴,۳۸	شرکت‌های وابسته:
۲,۳۳۷,۹۲۱	۷,۲۰۷,۷۳۶	۲,۳۳۳,۹۱۲	۲,۳۳۳,۹۱۲	-	-	۱۶,۵۰	۲,۸۲۲,۱۳۶,۱۲۳	۲۸,۲۳	شرکت صنعتی و صنعتی چادرملو
۲,۲۳۲,۹۰۷	۹,۸۳۰,۱۷۴	۲,۲۵۵,۳۱۶	۲,۲۵۵,۳۱۶	-	۱,۳۳۲,۹۱۹,۹۹۶	۲۲,۳۸	۲,۰۲۸,۷۵۹,۹۹۱	۲۲,۳۸	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۴۰۵,۳۴۸	۵۵۱,۳۶۷	۴۰۸,۶۶۹	۴۰۸,۶۶۹	-	-	۱۸,۶۵	۳۷۱,۹۷۲,۲۳۳	۱۸,۶۵	آهن فولاد ارفع
۱۰,۰۸۰,۶۸۳	۲۶,۹۹۴,۱۱۹	۱۰,۰۹۴,۷۳۹	۱۰,۰۹۴,۷۳۹	-	-	-	-	-	جمع شرکت‌های وابسته
۷/۵,۳۸۰	۴۴۲,۳۲۰	۷/۵,۳۸۰	۷/۵,۳۸۰	-	-	۴,۳۶	۲۳۲,۶۸۵,۵۰۴	۴,۳۶	سایر شرکت‌ها:
۵۷,۳۱۱	۳۳۸,۰۱۷	۵۴,۸۴۶	۵۴,۸۴۶	-	-	۶,۸۷	۲۹,۳۵۵,۵۱۰	۶,۸۷	بانک سامان
۴,۸۶۶,۴۵۷	۲,۴۹۷,۷۸۸	۴,۸۶۶,۳۴۶	۴,۸۶۶,۳۴۶	-	-	۵,۸۵	۲,۵۳۷,۹۳۴,۸۸۷	۵,۸۵	فولاد اسیر کبر کامران
۷۳,۳۵۹	۶۱,۵۱۸	۷۳,۳۵۹	۷۳,۳۵۹	-	-	۱۱,۱۸	۷۵,۷۲۹,۳۴۴	۱۱,۱۸	شرکت ملی صنایع مس ایران
۵,۷۸۳,۳۱۷	۴,۳۳۹,۰۴۳	۵,۷۸۰,۷۳۱	۵,۷۸۰,۷۳۱	-	-	-	-	-	شرکت صنایع و معادن فلزات ایران
۱,۸۷۳۲,۱۸۹	۳۴,۸۹۸,۳۲۰	۱,۸۸۰,۵۵۴	۱,۸۸۰,۵۵۴	-	-	-	-	-	جمع سایر شرکت‌ها
									جمع کل شرکت‌های بورسی

۳-۵-۲-۱- به نظر هیئت مدیره شرکت کاهش ارزش نباشته سرمایه گذاری در شرکت‌های کارخانجات تولیدی شهید قدسی، بانک سامان و شرکت ملی صنایع مس ایران نسبت به ارزش تابلو بازار بورس موقت بوده و ناشی از شرایط فعلی بازار سهام می باشد که با توجه به ارزش ذاتی سهام شرکت‌های مزبور نیازی به احتساب ذخیره کاهش ارزش نمی باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهام عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۱۳- سرمایه گذارهای بلند مدت و پیش پرداختهای سرمایه ای شرکت اصلی در سهام شرکتهای غیر بورسی بشرح زیر تفکیک و گروه بندی می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱					
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	پیش پرداخت سرمایه گذاری بلندمدت	بهای تسلیم شده	جمع کل بهای تمام شده	جمع کل بهای تمام شده
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۳,۰۶۶,۶۶۷	۵۰.۹۶	۱۶۳,۰۶۷	۱۸۰,۴۸۲	۴۸۵,۷۸۲	۶۴۶,۲۶۴	۵۹۹,۹۰۰
۱۹,۳۳۹,۳۳۵	۶۰.۲۷	۱۹,۳۳۹	۱۰,۸۸۴	۲۳,۲۵۶	۳۳,۱۴۰	۲۳,۱۴۰
۳۸۰,۰۰۰	۹۶.۰۰	۳۸۰	۲,۷۰۰	۲۸۰	۳,۱۸۰	۳,۱۸۰
۱۶۱,۱۸۰,۰۰۰	۸۰.۶۰	۱۶۱,۱۸۰	۱۵۲,۴۰۱	۱۷۰,۳۸۲	۳۲۵,۲۸۳	۳۲۱,۵۸۲
			۳۳۸,۳۶۷	۶۸۰,۵۰۰	۱,۰۳۸,۸۶۷	۹۳۷,۵۰۳
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	۲۳,۰۰۰	-	۲۲,۳۲۵	۲۲,۳۲۵	۲۲,۳۲۵
۸۷۲,۱۵۴	۲۹.۰۷	۸۷۲	-	۷,۸۷۲	۷,۸۷۲	۷,۸۷۲
۴,۰۲۷,۰۰۰	۴۰.۴۷	۴,۰۲۷	-	۳,۳۲۷	۳,۳۲۷	۳,۳۲۷
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰	۴۱,۰۰۰	-	۳۴,۹۰۲	۳۴,۹۰۲	۳۴,۹۰۲
۱۱,۹۵۲	۳۹.۸۸	۱۱,۹۵۲	-	۱۸,۳۹۶	۱۸,۳۹۶	۱۸,۳۹۶
۷۸۶,۷۲۰	۲۳.۸۲	۷۸۶	-	۷,۲۸۳	۷,۲۸۳	۷,۲۸۳
۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۵۰	۳۹۳,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰
۹۹۹,۹۹۹,۷۲۹	۷۰.۰۰	۹۹۹,۹۹۹	-	۱,۰۰۰,۲۴۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۱,۰۰۰,۲۴۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۳,۸۲۳,۵۸۰	۴۹.۳۹	۱۳,۸۲۳	-	۱۳,۹۶۱	۱۳,۹۶۱	۱۳,۹۶۱
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۵.۰۰	۸۷,۵۰۰	۲۳۱,۸۶۷	۸۷۵,۰۰۰	۱,۰۶۴,۸۶۷	۱,۰۶۴,۸۶۷
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰	۱۱۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۹۴۲	۱۲۵,۹۴۲	۱۲۵,۹۴۲
			۷۳۳,۸۶۷	۲,۵۰۰,۴۷۰	۳,۲۲۲,۳۳۷	۳,۰۶۲,۶۱۶
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲,۷۸۳	۰.۰۰	۲	-	۲۷۷	۲۷۷	۲۷۷
۲۸۱,۳۶۰	۰.۵۵	۲۸۱	-	۲۸۱	۲۸۱	۲۸۱
۲,۴۹۲,۸۷۵	۲.۸۰	۲,۴۹۲	-	۲,۴۹۲	۲,۴۹۲	۲,۴۹۲
۱,۰۱۶,۴۰۰	۲.۸۰	۱,۰۱۶	-	۱,۰۱۶	۱,۰۱۶	۱,۰۱۶
۲۰	۰.۰۱	۲۰	-	۲۰	۲۰	۲۰
۳۱,۵۰۰	۱.۰۵	۳۱۵	-	۸۴	۸۴	۸۴
۷۷۷,۰۰۰	۱.۱۱	۷۷۷	-	۵۵۵	۵۵۵	۵۵۵
۵,۵۸۸,۶۰۴	۱۶.۵۶	۵,۵۸۹	۲,۶۹۱	۲,۳۲۷	۷,۰۲۸	۲,۳۲۷
۸۷۵	۰.۰۱	۱	-	۱	۱	۱
۳,۰۰۰	۰.۰۱	۳	-	۳	۳	۳
۴,۷۱۷,۰۰۰	۰.۸۲	۳,۷۱۷	-	۸۲۶	۸۲۶	۸۲۶
۲۰,۰۰۰	۰.۲۲	-	-	۴۰	۴۰	۴۰
۱,۳۰۳,۰۰۰	۰.۶۵	۱,۳۰۳	۲,۳۷۶	۱,۳۰۳	۳,۷۸۱	۳,۷۸۱
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	۹,۰۰۰	-	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۳۰	۱۰.۰۰	۳۰	-	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
			۵,۱۶۷	۸۱۰,۰۲۰	۸۱۵,۱۸۷	۸۱۲,۳۱۷
			۱,۰۷۶,۳۰۱	۳,۹۹۰,۹۹۰	۵,۰۶۷,۳۹۱	۳,۸۱۲,۶۱۶

مشمول تلفیق:

شرکت کک طیس - قبل از بهره برداری
شرکت فولادسندسازان
شرکت معدنی دقینه کسین یوتا
شرکت گسترش کانالیست ایرانیا
جمع شرکتهای مشمول تلفیق

شرکتهای وابسته:

شرکت فولادگستر یزد
شرکت صنایع فولادسندسازان
شرکت آهن و فولاد توس
کارگزاری حافظ
شرکت سی و لکس کلا
آهن و فولاد درخشان اراک
گهر انرژی سیرجان
سنگ آهن گهر زمین - قبل از بهره برداری
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس
شرکت آهن و فولاد نور
شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ایرکوه
بین املی تولید و توسعه مواد فلزی (ایسلادکو)
جمع شرکتهای وابسته

سایر شرکت ها:

شرکت توسعه آهن و فولاد کل گهر
شرکت کاوند نهران زمین - قبل از بهره برداری
شرکت ذوب آهن غرب کشور
شرکت صنعتی و معدنی امیر
شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور
شرکت معدنی سواندوسیر چند
شرکت فرو کرم بافت
شرکت معدنی نسوز سمیرم
شرکت سرمایه گذاری توسعه خوزستان
شرکت سرمایه گذاری مهندسان ایران (سما)
شرکت مدیریت ساختمان ایران (شما)
شرکت معین کار باختر
شرکت بورس کالای ایران (سهام عام)
موسسه صنعت سرمایه گذاری ایران
شرکت بورس انرژی ایران
شرکت بورس اوراق بهادار تهران
شرکت صنایع شیمیایی بهاباد
جمع سایر شرکت ها

جمع کل شرکت های غیر بورسی

۳-۱۳-۵ از شرکتهای مشمول ارزش ویژه به شرح یادداشت های توضیحی ۳-۱۳-۵ و ۳-۱۳-۴ صرفاً شرکتهای مجتمع فولاد خراسان، معدنی و صنعتی چادرملو، آهن و فولاد ارفع، کارگزاری حافظ، صنایع فولاد سهند آغاز، صنایع آهن و فولاد درخشان اراک، فولاد گستر یزد در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ مورد بررسی قرار گرفته اند و سایر شرکتهای وابسته مشمول ارزش ویژه منگس در یادداشت های فوق الذکر از جمله شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهام عام) که تعدیلات ناشی از روش ارزش ویژه آن بر اساس اطلاعات مالی ۶ ماهه بررسی نشده انتشار یافته در سامانه کدال صورت پذیرفته است. مورد بررسی قرار نگرفته است و لذا تعدیلات ارزش ویژه این شرکتها حسب مورد، بر اساس صورتهای مالی بررسی نشده و تراز آزمایشی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ در صورتهای مالی تلفیقی دوره مورد گزارش لحاظ شده است.

۳-۱۳-۵ برخی از شرکت های وابسته شرکت اصلی شامل سنگ آهن گهر زمین و کارگزاری سی و لکس کلا به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات در دوره مالی مورد گزارش مشمول روش ارزش ویژه نگردیده اند. همچنین در محاسبات روش ارزش ویژه برای شرکت معدنی و صنعتی چادرملو صرفاً از اطلاعات صورتهای مالی بررسی شده شرکت اصلی استفاده شده است.

۳-۱۳-۶ از شرکتهای مشمول تلفیق به شرح یادداشت های ۳-۱۳-۵ و ۳-۱۳-۴ این گزارش، اطلاعات و صورتهای مالی شرکتهای کک طیس و گسترش کانالیست ایرانیا مورد تلفیق قرار نگرفته اند.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳-۵-۷- اطلاعات مربوط به شرکت‌های فرعی به شرح زیر می باشد:

درصد تملک گروه	مستقیم	غیر مستقیم	جمع
سال مالی	موضوع فعالیت		
نام شرکت			

۸۹.۷۳	۰.۰۰	۸۹.۷۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف، استخراج، بهره برداری از معادن سنگ آهن و تولید گدازه سنگ آهن	۱- توسعه معدنی و صنعتی صنایع (سهامی عام)
۵۸.۹۰	۵۸.۹۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن، خردایش، شستشو و دانه بندی و تخلیظ مواد معدنی	۱-۱ معدن کار پانچر (سهامی خاص)
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تخلیظ و فراوری مواد معدنی و تهیه گدازه سنگ آهن، ذوب و انجام هرگونه تغییرات فیزیکی و شیمیایی	۱-۲ آینده سازان فولاد البر (سهامی خاص)
۹۲.۰۰	۹۲.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	احداث، توسعه و نوسازی، ساخت و مونتاژ کارخانجات فولاد و فرومگنر	۱-۳ شرکت ذوب آهن غرب کشور
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام امور حمل و نقل جاده ای داخلی کالا	۱-۴ شرکت حمل و نقل معدن بار صبا
۵۱.۰۰	۵۱.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام امور حمل و نقل جاده ای داخلی کالا	۱-۵ شرکت معدن بار پنجار
۹۹.۰۰	۹۹.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام عملیات بارگذاری و خرید و فروش	۱-۶ بارگذاری معادن و صنایع معدنی ایران
۹۰.۰۸	۹۰.۰۸	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	واردات صادرات، امور سرمایه گذاری و بازرگانی	۱-۷ توسعه و تجارت بین المللی صنایع (سهامی خاص)
۹۷.۰۰	۹۷.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام عملیات بازرگانی و خرید و فروش	۱-۸ شرکت بین المللی صانی
۹۷.۶۰	۹۷.۶۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف و استخراج از معادن	۱-۹ شرکت تولید مواد آهن کوردستان
۹۰.۰۰	۹۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کشت و صنعت	۱-۱۰ شرکت کشت و صنعت سبز آبی
۷۸.۰۵	۰.۳۳	۷۸.۷۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تأسیس، طراحی، ایجاد کارخانه جهت تولید انواع کابل‌های مخبرانی و سلول، مازول و غیره نوری	۲- کارخانجات تولیدی شهیدقندی (سهامی عام)
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام طراحی، ساخت، مشاوره، نظارت، اجراء و نگهداری کلیه پروژه ها و تجهیزات مخبرانی	۲-۱ غیر نوری و برق خورشیدی هدایت نور (سهامی خاص)
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تأمین و ایجاد کارخانه و کارگاههای لازم برای تولید انواع کابل‌های مخبرانی	۲-۲ شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
۹۷.۰۰	۹۷.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کلیه فعالیت‌های فنی، معدنی، تأسیساتی اعم از طراحی، نصب، راهاندازی، بهره برداری در کلیه رشته‌های برق	۲-۳ ایستایش ارتباطات شهید قندی (سهامی خاص)
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کلیه فعالیت‌های فنی، معدنی، تأسیساتی اعم از طراحی، نصب، راهاندازی، بهره برداری در کلیه رشته‌های برق	۲-۴ شرکت برق آفتابی (سهامی خاص)
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری در تأمین و ایجاد کارخانه و کارگاههای لازم برای تولید انواع کابل‌های مخبرانی	۲-۵ سرمایه گذاری توسعه معدنی ایستایش دولان
۱۰۰.۰۰	۴.۰۰	۹۶.۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن سنگ های قیمتی و نیمه قیمتی	۳- شرکت معدنی دغینه، نمین پونا
۸۶.۶۰	۶.۰۰	۸۰.۶۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	طراحی و تولید کاتالست های صنعتی و نیمه صنعتی	۴- شرکت گسترش کاتالیزت ایران
۶۰.۴۷	۰.۰۰	۶۰.۴۷	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کلیه امور تولید و بازرگانی در خصوص انواع مصنوعات فلزی	۵- فولاد سدید ماهان (سهامی خاص)
۵۱.۰۰	۰.۰۴	۵۰.۹۶	۱۳۹۴/۰۶/۲۹	سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی در امور بازرگانی، تولیدی، صنعتی	۶- شرکت تکک طبس (سهامی خاص)

پیوست گزارش
بهراد مشار

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۱۳-۵-۱- اطلاعات مربوط به شرکت‌های وابسته به شرح زیر می باشد:

درصد تملک گروه	سال مالی	موضوع فعالیت	نام شرکت
۲۰.۵۸	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ایجاد و تأسیس کارخانجات فولاد سازی و سایر امور مرتبط و تولید میگلرود و شش	۱- مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام)
۴۰.۳۷	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام کلیه خدمات فلزی و شکل دادن ورق‌های فولادی و امور مرتبط	۲- آهن و فولاد توس (سهامی خاص)
۴۹.۴۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مطراحی و تولید انواع مصنوعات فلزی و خدمات مرتبط	۳- آهن و فولاد نور (سهامی خاص)
۲۰.۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کلیه امور تولید و بازرگانی در خصوص انواع مصنوعات فلزی	۴- فولاد گستر یزد (سهامی خاص)
۴۹.۰۷	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام کلیه امور تولیدی و بازرگانی در خصوص مصنوعات فلزی	۵- فولاد سپند افشار (سهامی خاص)
۲۳.۸۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کلیه فعالیت‌های تولیدی و بازرگانی در خصوص مصنوعات فلزی	۶- فولاد درخشان ازاک (سهامی خاص)
۲۲.۴۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن سنگ آهن و تولید کسائتره و امور مرتبط	۷- معنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
۱۶.۵۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن سنگ آهن و تولید کسائتره و امور مرتبط	۸- معنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)
۲۷.۹۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ایجاد کارخانجات آهن و فولادسازی با روش احیای مستقیم و انجام عملیات فولاد سازی با روش‌های مختلف ذوب و ریخته‌گری	۹- آهن و فولاد ارفع (سهامی خاص)
۲۰.۵۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خدمات کارگری - خرید و فروش سهام و اداره امور سرمایه‌گذاریها	۱۰- کارگزاری حلقه (سهامی خاص)
۲۰.۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	اکتشاف و استخراج و بهره‌برداری از معادن سنگ آهن و تولید کسائتره، گدازه و فولاد، نصب و راه اندازی، تعمیرات، نگهداری، بازرسی	۱۱- سنگ آهن گهر زبرین (سهامی خاص)
۳۵.۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مهندسی و تکنولوژی معادن و صنایع معنی، اکتشاف و بهره‌برداری معادن، فولادی، کپه مواد اولیه معنی و تولید انواع مواد معنی	۱۲- احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (سهامی خاص)
۲۹.۸۸	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صادرات و واردات کالا و امور سرمایه‌گذاری و بازرگانی و کارگری بورس فلزات	۱۳- سی ولکس کالا (سهامی خاص)
۲۰.۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ایجاد کارخانه و تولید مواد فلزی و بهره‌برداری و تعمیر و نگهداری و بازرگانی و آموزش نیروی انسانی برای اداره آن	۱۴- بین‌المللی تولید و توسعه مواد فلزی (سهامی خاص)
۲۴.۵۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	احداث نیروگاه برق	۱۵- گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص)
۲۵.۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انجام کلیه فعالیت‌های مربوط به ایجاد کارخانجات معنی و صنعتی مربوط به صنعت فولاد از مرحله استخراج سنگ آهن تا تولید محصول	۱۶- آهن و فولاد سرمد لیر کود (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۵,۲۵۶	۲,۱۲۱	حصة بلند مدت وام کارکنان
-	-	۸,۴۰۰	-	سایر
-	-	۱۳,۶۵۶	۲,۱۲۱	
-	-	۱,۰۱۰	۱,۰۰۹	حق الامتیاز آب
-	-	۳۳,۸۱۶	۶,۰۹۷	دانش فنی
-	-	۲۸,۳۸۰	۲۸,۳۳۰	حق الامتیاز برق و گاز
۱۰۳	۱۰۳	۱۸,۶۷۳	۱۸,۷۱۸	حق الامتیاز تلفن
۲۰۷	۲۰۷	۲,۵۳۹	۱,۸۹۰	حق الامتیاز نرم افزار
-	-	۸,۲۰۰	۸,۲۰۰	سرقفلی محل کسب
۱۱,۳۵۰	۱۱,۳۵۰	۳۶,۳۵۰	۲۰,۵۵۰	سایر داراییها
۱۱,۶۶۱	۱۱,۶۶۱	۱۳۹,۱۶۸	۸۴,۷۹۴	
۱۱,۶۶۱	۱۱,۶۶۱	۱۴۳,۵۲۴	۸۶,۹۱۵	

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵- سرقفلی

گردش حساب مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی بر خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص در زمان تحصیل به شرح زیر می باشد:

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳۰,۸۵۲	۱,۱۳۹,۹۳۱	بهای تمام شده ابتدای دوره
۱۵۵,۳۵۲	۶,۱۶۹	سرقفلی تحصیل شده طی سال (خرید سهام صبا تور)
۳۱,۳۳۶	۳,۹۹۸	سرقفلی تحصیل شده طی سال (خرید سهام شرکت شهید قندی)
۹,۸۱۱	-	سرقفلی تحصیل شده طی سال (شرکت گسترش کاتالیست ایرانیان)
۳,۶۸۹	-	سرقفلی تحصیل شده توسط گروه صبا تور
-	(۳۰۳,۵۸۵)	تعدیلات ناشی از شرکتهای فرعی مستثنی شده از تلفیق
۱۹۹,۰۸۸	(۳۹۳,۴۱۸)	بهای تمام شده طی دوره
۱,۱۳۹,۹۳۱	۸۴۶,۵۲۳	بهای تمام شده در پایان دوره
(۱۵۷,۰۸۶)	(۲۱۳,۹۸۳)	استهلاک انباشته در ابتدای دوره
(۷,۷۷۲)	(۳,۸۸۷)	استهلاک سرقفلی گروه صبا تور (یادداشت ۳۳)
(۴۹,۱۳۵)	(۲۵,۳۶۰)	استهلاک سرقفلی (یادداشت ۳۳)
(۲۱۳,۹۸۳)	(۲۴۳,۲۳۰)	استهلاک انباشته در پایان دوره
۹۲۵,۹۵۸	۶۰۳,۲۹۳	

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱	۵۴,۱۴۱	۴۴,۶۷۱	-	-
	۱۹,۴۵۱	۱۵,۹۲۶	-	-
۱۶-۲	۹۰۹,۶۱۰	۹۵۸,۰۲۱	۷۳۹,۸۴۱	۸۲۱,۰۴۶
	۹۸۳,۲۰۲	۱,۰۱۸,۶۳۸	۷۳۹,۸۴۱	۸۲۱,۰۴۶

۱۶-۱- اسناد پرداختی تجاری به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱-۱	۵۵,۹۶۶	۶۵,۲۰۵	-	-
	(۱,۸۲۵)	(۴,۶۲۷)	-	-
۲۲	-	(۱۵,۹۰۷)	-	-
	۵۴,۱۴۱	۴۴,۶۷۱	-	-

۱۶-۱-۱- مبلغ ۵۴/۱ میلیارد ریال مانده اسناد پرداختی تجاری و همچنین مبلغ ۷۳۲/۷ میلیارد ریال بدهی متدرج در سایر حسابهای پرداختی (یادداشت ۱۶-۲ صورتهای مالی) مربوط به بدهی گروه به سازمان خصوصی سازی بابت خرید ۹۷٪ از سهام شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صباتور و همچنین باقیمانده جرایم دیرکرد بابت خرید ۶٪ سهام شرکت ملی صنایع مس ایران توسط شرکت اصلی در سال ۱۳۸۶ از سازمان خصوصی سازی می باشد ، توضیح اینکه کل مبلغ خرید اخیرالذکر بابت ۲۳۷,۳۷۸,۶۷۶ سهم به ارزش کل ۲,۰۴۸ میلیارد ریال بوده که ۲۰٪ آن به صورت نقدی و ۸۰٪ بقیه طی ۱۰ قسط با فواصل زمانی ۶ ماهه به مدت ۵ سال تقسط شده است. نرخ کارمزد توافقی اولیه ۱۲ درصد و مبلغ اولیه آن بالغ بر ۸۰۴ میلیارد ریال می باشد. قابل ذکر است مبلغ ۷۳۲/۷ میلیارد ریال بدهی شرکت اصلی بابت خریدهای فوق الذکر بابت شناسایی جرایم دیرکرد در سرفصل حسابهای پرداختی (یادداشت ۱۶-۲) منعکس می باشد، یگیریهای لازم در خصوص بخشودگی و کاهش این جرائم از طرف شرکت در حال انجام می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

خلاصه وضعیت بدهی به سازمان خصوصی سازی از بابت خرید سهام شرکت ملی صنایع مس ایران و شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
بدهی به خصوصی سازی بابت خرید سهام شرکت			
یادداشت	ملی صنایع مس ایران (شرکت اصلی)	بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران (شرکت صباتور)	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
باقیمانده اصل اقساط (اسناد پرداختی)	-	۵۵,۹۶۶	۵۵,۹۶۶
کسر می شود: بهره سنوات آتی	-	(۱,۸۲۵)	(۱,۸۲۵)
مانده بدهی	-	۵۴,۱۴۱	۵۴,۱۴۱
کسر می شود : حصة بلندمدت اسناد پرداختی	-	-	-
خالص حصة جاری بدهی به خصوصی سازی	-	۵۴,۱۴۱	۵۴,۱۴۱
افزافه می شود:			
جرایم دیرکرد	۷۳۲,۷۵۶	-	۷۳۲,۷۵۶
جمع بدهی جاری به سازمان خصوصی سازی	۷۳۲,۷۵۶	۵۴,۱۴۱	۷۸۶,۸۹۷

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶-۲- حسابهای پرداختی تجاری سایر اشخاص بشرح ذیل میباشند:

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۵,۸۹۵	۷۳۳,۷۵۶	۸۰۵,۸۹۵	۷۳۳,۷۵۶	۱۶-۱-۱ سازمان خصوصی سازی
۴,۳۵۰	۴,۳۵۰	۴,۳۵۰	۴,۳۵۰	۱۶-۲-۱ سرمایه گذاری توسعه صنعت خاورآذین
۹,۸۰۲	۹,۸۰۲	۹,۸۰۲	۹,۸۰۲	سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
-	-	۲,۵۹۱	۲,۵۹۱	۱۶-۲-۲ فولاد مبارکه
-	-	۱۴,۳۶۹	۱۹,۸۳۳	۱۶-۲-۳ شرکت کشتیان جنوب بندر
-	-	۱۰,۵۹۸	۱۷,۲۸۳	۱۶-۲-۴ شرکت دریای آبی خلیج فارس
-	-	۷۰۰	۷۰۰	سیمینه رود آلود
-	-	۱۶,۹۳۶	۱۵,۱۸۴	شرکت مبتکران امید صبا
-	-	۴,۰۳۸	۶,۳۳۵	شرکت سرافراز خراسان
-	-	۲۵,۳۰۱	۱۹,۱۸۸	شرکت پارسپان سازه یرتو
-	-	۳,۰۷۸	۴,۵۸۷	شرکت حمل و نقل چهاردولی
-	-	-	۲,۰۱۰	شرکت فاران مشرق زمین
-	-	-	۲,۳۵۷	شرکت فولاد متین
-	-	-	۲,۳۳۶	شرکت متولیدی صنعتی متین پیروز سپاهان
۹۹۹	۱,۹۲۳	۶۰,۳۶۳	۶۹,۰۹۸	سایر حسابهای پرداختی
۸۳۱,۰۴۶	۷۴۹,۸۴۱	۹۵۸,۰۲۱	۹۰۹,۶۱۰	

۱۶-۲-۱- بدهی مذکور بابت انتقال ۱۶٪ سهام وثیقه شده (تعداد ۶۶,۹۳۶,۵۷۷ سهم) شرکت فولاد امیرکبیر کاشان به نفع شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات در سال مالی ۱۳۹۰ به علت عدم انتقال مالکیت ساختمان ارزش از طرف شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت خاورآذین ایجاد شده است. دعوی در این خصوص نیز از طرف شرکت مزبور علیه شرکت مطرح بوده است که در اواخر فروردین ماه سال مالی ۱۳۹۳ رای داد گاه مینی بر انتقال سهام قبلی به شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت خاورآذین و تخلیه ملک صدرالاشاره صادر گردید که در نتیجه آن بدهی به شرکت مزبور به طرفیت سرمایه گذاری در سهام شرکت فولاد امیر کبیر کاشان تعدیل شده است و لیکن شرکت نیز در مقام دعوی به رای صادره (از طریق وکلای حقوقی خود) اعتراض نموده است و پرونده در راستای تقاضای اعمال ماده ۱۸ (ماده ۳۷۷ جدید) قانون قضایی در جریان رسیدگی می باشد.

۱۶-۲-۲- مبلغ فوق بابت خرید اعتباری محصولات شرکت فولاد مبارکه از طریق بورس فلزات توسط شرکت فرعی فولاد سدید ماهان در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۱۶-۲-۳- بدهی به شرکت های مزبور بابت دریافت خدمات تخلیه و بارگیری محصولات شرکت فرعی توسعه معدنی و صنعتی صیانور در دیوبندر امام خمینی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی	گروه		یادداشت
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۵۵,۵۰۳	۱۷-۱ شرکت اویک
۲۴,۶۰۰	۲۴,۶۰۰	۱۹۷,۸۱۹	سپرده های پرداختنی
-	-	۲۲,۱۹۴	۱۷-۲ محمدرضا باهری
-	-	۸۱,۲۹۶	۱۷-۳ ذخیره هزینه حقوق دولتی معادن
-	-	۶۲,۵۰۵	ذخیره بیمه قراردادهای
-	-	۴,۳۳۰	شرکت فرانیرو
-	-	۵۲,۰۳۶	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداختنی
۳۰,۷۵۶	۲۷,۶۲۵	۳۰,۷۵۶	مطالبات سهامداران - فروش پاره سهام و حق تقدم استفاده نشده
۳,۱۵۸	۳۶۸	۳۰,۰۳۰	مالیاتهای تکلیفی
-	-	۲۶,۴۳۷	کرایه رانندگان حمل محصولات شرکت اصلی
-	-	۲۰,۸۳۷	عوارض
-	-	۲۰,۰۰۰	قرض الحسنه دریافتی از خریداران سنگ آهن
۱,۵۸۲	۳۷۲	۱۰,۲۵۳	حق بیمه های پرداختنی
-	-	۲,۱۸۹	کارکنان (حقوق ، بدهی)
-	-	-	شرکت کارگستر صنعتی (پشیر پرامند)
-	-	۲۵,۸۰۷	کیان روئین سرا
-	-	۵۶,۶۱۶	شرکت صنایع و معادن فلات ایرانیان
-	-	۳۸,۵۹۸	سایر اسناد پرداختنی غیر تجاری
۳,۲۰۱	۳,۳۲۵	۱۹۵,۱۵۵	۱۷-۴
۶۳,۲۹۷	۵۶,۳۹۰	۱,۰۵۴,۳۶۱	۸۸۱,۲۵۸
			۸۱۷,۴۸۵

۱۷-۱- شرکت اویک پیمانکار خرید و نصب ماشین آلات کارخانه کک طبس می باشد. بابت خرید و نصب ماشین آلات در ابتدا ۷۰ درصد توسط بانک توسعه صادرات ایران و ۱۰ درصد توسط شرکت کک طبس (شرکت فرعی) پرداخت گردیده است. پس از نصب کامل و ارائه مدارک، ۲۰ درصد باقی مانده توسط بانک فوق الذکر پرداخت می گردد. کلیه ماشین آلات وارد شده و در حال انجام نصب نهایی می باشد. طبق مفاد قرارداد مقرر است از ۱۵ درصد مبلغ سپرده شده ۱۰ درصد در زمان تحویل موقت و روشن شدن کوره ها و مابقی ۲ سال بعد از تحویل موقت آزاد گردد. ضمناً بابت تسعیر ارز بدهی به شرکت مزبور مبلغ ۱۲۱/۲ میلیارد ریال (در سنوات قبل) به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور گردیده است. کاهش بدهی به شرکت اویک در دوره مالی مورد گزارش به علت عدم تلقی صورتهای مالی شرکت کک طبس می باشد.

۱۷-۲- بدهی فوق مربوط به خرید ساختمان اداری و تجاری در منطقه سعادت آباد توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (شرکت فرعی) از آقای محمدرضا باهری مطابق با قیمت کارشناسی و در ازای معاوضه با ساختمانهای اداری شرکت مزبور در منطقه قطریه و ۹ واحد ساختمان شرکت در منطقه دیباجی و فرمانیه در سال مالی قبل می باشد.

۱۷-۳- ذخیره هزینه حقوق دولتی معادن مربوط به شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (شرکت فرعی) بابت استخراج از معادن می باشد که در دوره مالی مورد گزارش به علت افزایش نرخ حقوق دولتی استخراج از معادن افزایش یافته است.

۱۷-۴- معادل ۲۷/۵ میلیارد ریال از اسناد پرداختنی فوق مربوط به گروه کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت فرعی) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۰/۲ میلیارد ریال از آن تسویه شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۸- پیش دریافتها

پیش دریافت از مشتریان گروه به شرح زیر است :

گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۱۶۲	۳۰,۱۶۲	۱۸-۱ شرکت فولاد صنعت میلاد
۱۳۰	۱۰۰,۱۴۰	۱۸-۲ شرکت الایمان
۵۵,۳۶۹	۶,۸۸۳	۱۸-۲ شرکت UNIMINES
-	۲,۸۴۵	شرکت مهندسی پیشرو خراسان (شرکت الایمان)
-	۲,۲۱۳	شرکت ارتباطات عابد کابل (شرکت الایمان)
-	۲,۰۰۰	شرکت دانیال پترو (شرکت الایمان)
-	۴,۸۰۰	شرکت فاران مشرق زمین (توسط شهید قندی)
۱,۳۵۷	۸۴۸	شرکت تعاونی همسو پیام (توسط شهید قندی)
۵۱,۴۰۵	-	شرکت ZSC Group
۵,۹۷۷	-	شرکت آبادگر آریانا افغانستان
۵,۵۲۸	-	شرکت مخابرات ایران
۵۵,۳۱۳	۵۷,۶۱۷	سیهر مروارید خلیج فارس (شرکت الایمان)
۲۶,۷۱۲	۸۶,۳۹۱	۱۸-۳ سایر
۳۰۸,۹۹۵	۳۰۳,۷۹۹	

۱۸-۱- شرکت فولاد صنعت میلاد از مشتریان شرکت فولاد سدید ماهان (شرکت فرعی) می باشد.

۱۸-۲- مانده پیش دریافت از شرکتها و اشخاص مزبور بابت فروش سنگ آهن دانه بندی شده توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (شرکت فرعی) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی و جهت تحقق فروش های مربوطه پخش عمده ای از آنها تسویه شده اند.

۱۸-۳- مبلغ ۸۰ میلیارد ریال از پیش دریافتهای فوق مربوط به شرکت فولاد سدید ماهان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مالیات

ذخیره مالیات گروه به تفکیک شرکتها به شرح ذیل میباشد :

گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۵۹۵	۱۳,۶۸۲	۱۹-۵	شرکت اصلی
۴,۶۲۸	۲,۹۹۵		شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا
۷۰۹,۳۹۳	۶۲۴,۹۳۰	۱۹-۲	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۱۴۱,۴۲۱	۱۲۷,۱۳۷	۱۹-۳	کارخانجات تولیدی شهیدقندی
۱۲,۳۹۵	۱۲,۳۹۵	۱۹-۴	شرکت فولاد سدید ماهان
۸۸۲,۴۵۲	۸۰۲,۱۵۹		

۱۹-۱- مبلغ ۷۱۴ میلیارد ریال ذخیره مالیات در صورت‌های مالی تلفیقی براساس بندهای گزارش حساب‌رسان مستقل شرکت‌های فرعی (موضوع یادداشت ۳-۷ همراه صورت‌های مالی) لحاظ شده است. مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور ۵۸۰ میلیارد ریال) و کارخانجات تولیدی شهید قندی (۱۲۳ میلیارد ریال) می باشد.

۱۹-۲- مالیات عملکرد شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور (شرکت فرعی) تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ بر اساس آرای صادره شورای عالی مالیاتی و بخشودگی جرائم قابل بخشش و تقسیط مانده بدهی، تماماً پرداخت و تسویه شده است. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور معادل ۲۳/۶ میلیارد ریال ابراز گردیده است که از طریق تسلیم ۸ فقره چک ۳/۳ میلیارد ریالی به سازمان امور مالیاتی تماماً تسویه شده است و لیکن برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ به مبلغ ۱۳۰/۸ میلیارد ریال صادر گردیده است که این موضوع مورد اعتراض شرکت واقع و پرونده شرکت به هیات حل اختلاف تجدید نظر ارجاع و برگ قطعی بمبلغ ۱۲۹/۹ میلیارد ریال صادر و به مرحله اجرا درآمد که مبلغ آن طی ۱۵ فقره چک پرداخت گردید. مالیات سال مزبور مجدداً مورد اعتراض شرکت واقع گردید که پرونده آن در مرحله هیات حل اختلاف مالیاتی موضوع ماده ۲۵۱ مکرر در دست بررسی می باشد. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ بر اساس سود ابرازی و پس از وضع معافیت های مقرر به میزان ۴/۷ میلیارد ریال ابراز شده که از طریق پرداخت ۲۰٪ نقدی و تسلیم ۴ فقره چک تماماً تسویه شده است. در این راستا و در اجرای ماده ۲۷۲ قانون مالیات‌های مستقیم، مالیات سال مزبور توسط موسسه حسابرسی ایران مشهود مورد بررسی قرار گرفته که از این حیث مبلغ ۷/۲ میلیارد ریال مالیات عملکرد تعیین گردیده ولیکن برگ تشخیص توسط سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۲۵۱/۲ میلیارد ریال صادر گردید و موضوع مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است که پس از طرح در هیات حل اختلاف مالیاتی بدوی، قرار بر رسیدگی مجدد گردیده است که ناکنون مأمورین رسیدگی کننده به شرکت مراجعه نموده اند مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ بر اساس اظهارنامه و با توجه به معافیت فروش صادراتی مبلغ ۲/۷ میلیارد ریال ابراز گردیده است. که برگ تشخیص سال مالی مورد اشاره بمبلغ ۲۶۷/۸ میلیارد ریال صادر و ابلاغ شده است که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ شرکت توسعه معدنی و صنعتی صیانور تا تاریخ تهیه این گزارش مورد رسیدگی مقامات سازمان امور مالیاتی کشور قرار نگرفته است.

۱۹-۳- مالیات عملکرد شرکت کارخانجات شهید قندی (شرکت فرعی) تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه گردیده است. برای سال مالی ۱۳۹۱ هیچگونه مالیاتی ابراز و ذخیره ای در حساب ها لحاظ نشده است. برگ تشخیص سال مالی مزبور به میزان ۸۱ میلیارد ریال صادر شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است و پرونده در مرحله رسیدگی مقامات مالیاتی می باشد. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ توسط شرکت صفر ریال ابراز شده است و لیکن برگ تشخیص برای سال مالی مزبور معادل ۲۳/۷ میلیارد ریال صادر شده است که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش هنوز نتیجه قطعی بررسی اعتراض ابلاغ نشده است.

۱۹-۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴ و ۱۳۸۶ شرکت فولاد سدید ماهان (شرکت فرعی) قطعی و تسویه شده است. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۵ شرکت مزبور در هیات حل اختلاف مالیاتی مراحل رسیدگی خود را طی می نماید که از این بابت معادل ۶/۶ میلیارد ریال مابه التفاوت برگ تشخیص و ذخیره مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده است. برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ فولاد سدید ماهان به میزان ۲/۹ میلیارد ریال قطعی و از این بابت معادل ۱ میلیارد ریال کسری ذخیره در حسابها اعمال نشده است و شرکت به برگ قطعی صادره معترض بوده است که مراتب در شورای عالی مالیاتی در حال رسیدگی می باشد. بدهی مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ بمبلغ ۸/۷ میلیارد ریال به شرکت اعلام شده و ذخیره ای در حسابها منظور نشده است و پرونده مالیاتی سال مزبور در هیات تجدید نظر حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد. برگ تشخیص صادره برای عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ مورد تمکین شرکت قرار گرفته است. برگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ معادل ۴۰۹ میلیون ریال صادر و مورد قبول شرکت واقع شده است. برگ تشخیص سال مالی ۱۳۹۱ بمبلغ ۱/۷ میلیارد ریال توسط مقامات مالیاتی صادر و مورد اعتراض شرکت واقع شده است که ذخیره ای در حسابها لحاظ نشده است. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ هنوز توسط مقامات سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

۱۹-۵- مالیات بر عملکرد دوره مالی جاری گروه و شرکت اصلی بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
گزارش مالی، صورت دوره ای
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۹-۵- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات پرداختنی (شرکت اصلی برای سال های ۱۳۷۷ الی ۱۳۹۳ بشرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۳/۰۶/۳۱											
مدرک و نحوه تشخیص	ماده ذخیره پس از کسر پرداختها	مسابقات					درآمد تشخیصی حوزه مالیاتی با رأی هیات	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) اجرایی	سال مالی	
		ماده ذخیره	پیش پرداخت مالیات	مالیات پرداخت شده	قطعی	تشخیصی با رأی هیات					اجرایی
رسیدگی به دفاتر-اعتراض	۴۸۷۷	۴۸۷۷	۲,۱۹۵	۵,۰۰۰	-	۱۲,۰۷۳	۲,۳۸۸	۷۸,۰۱۸	-	۳۵,۲۵۳	۱۳۷۷
رسیدگی به دفاتر-اعتراض	۶,۵۳۳	۶,۵۳۳	۱,۳۱۱	-	-	۷,۸۵۴	۷,۸۵۳	۱۶,۳۳۱	۱۳,۶۳۲	۱۶,۰۵۵	۱۳۷۸
رسیدگی به دفاتر-اعتراض	۲,۹۹۴	۲,۹۹۴	۲,۶۳۱	۱۰,۹۲۵	-	۱۹,۸۷۷	۱۳,۳۹۸	-	۳۰,۹۲۸	۳۶,۹۱۰	۱۳۷۹
رسیدگی به دفاتر-اعتراض	-	-	-	۶۷۷	-	۷۵۲	۶۷۷	۲۰,۰۰۸	۲,۷۵۵	۱,۳۴۰,۳۵۷	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	۲,۱۱۵	-	۲,۱۱۵	۱,۱۰۲	۱۲,۱۰۴	۵,۵۱۱	۲,۶۰۹,۳۲۷	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۱۳۳	-	۳۷۵	۸۷۴	-	۱,۲۵۰	۱,۱۱۷	۵,۰۰۰	۵,۵۵۵	۸,۹۷۵,۱۵۹	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	۲۸	-	۵۳۰	۱۳۴	-	-	۶۶۴	-	۴,۳۳۰	۵,۳۰۱,۸۰۱	۱۳۹۳
اجرایی	۲۶۸	۲۶۸	۲۵۱	-	-	-	۷۱۹	-	۲,۵۹۵	۹۰,۰۳۱	۱۳۹۴
	۱۴,۵۹۵	۱۴,۶۸۲									

۱-۵-۱- مالیات بر درآمد عملکرد سالهای ۱۳۷۷ الی ۱۳۷۹ در مرحله تشخیص با رأی هیئت حل اختلاف به آن اعتراض شده است لیکن نتیجه قطعی تاکنون ابلاغ نشده است.

۲-۵-۱- مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۸۷ در مرحله رأی هیات حل اختلاف به آن اعتراض شده است و نتیجه رأی هیات نیز به نفع شرکت بوده است و مالیات پرداخت شده مورد تأیید قرار گرفته است و لیکن برگ قطعی تاکنون ابلاغ نشده است.

۳-۵-۱- مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۸۹ در مرحله تشخیص با سازمان امور مالیاتی به تفاهم رسیده و تسویه شده است لیکن برگ قطعی تاکنون ابلاغ نشده است.

۴-۵-۱- مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ در مرحله تشخیص با سازمان امور مالیاتی به تفاهم رسیده و تسویه و برگ قطعی اخذ شده است.

۵-۵-۱- مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ در مرحله تشخیص با سازمان امور مالیاتی به تفاهم رسیده و تسویه و برگ قطعی اخذ شده است.

۶-۵-۱- مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ براساس سود اجرایی و پس از کسر منافیهای مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه شده است که در این راستا مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ مورد رسیدگی واقع شده است و برگ تشخیص نیز ابلاغ و در مرحله تشخیص با مقامات سازمان امور مالیاتی تقاضای پرداخت شده است لیکن برگ قطعی تاکنون صادر نشده است. عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ هنوز توسط سازمان امور مالیاتی کشور رسیدگی نشده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۶۴,۴۹۳	۷,۴۶۸,۲۰۳	۵,۳۱۱,۰۵۹	۷,۴۷۰,۳۶۰	۲۰-۱ سود سهام پرداختنی
۵,۲۶۴,۴۹۳	۷,۴۶۸,۲۰۳	۵,۳۱۱,۰۵۹	۷,۴۷۰,۳۶۰	

۲۰-۱- سود سهام پرداختنی شرکت اصلی به تفکیک سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۳۸,۳۸۰	۱,۱۴۱,۹۷۳	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲,۰۵۸,۳۵۹	۱,۶۸۹,۳۶۲	موسسه صندوق حمایت و بازنگشتگی کارکنان فولاد
۳۳۰,۸۷۰	۲۸۱,۴۱۳	شرکت بانک پاسارگاد
۳۰۷,۵۹۴	۲۵۲,۹۱۰	شرکت سرمایه گذاری صنر تامین
۳۶۵,۷۰۶	۳۰,۲۸۸	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۱۲۲,۸۶۸	۱۰۱,۰۲۵	صندوق بازنگشتگی کشوری
۱۲۴,۹۰۵	۱۰۲,۵۹۵	شرکت گروه مالی ملت
۸۲۴,۱۱۲	۲۰۰,۸۴۸	موسسه صندوق بیمه روستائیان و عشایر
۱۰۸,۰۳۲	۸۸,۸۵۷	شرکت سرمایه گذاری بانک مسکن
۱۲۴,۷۷۹	۱۰۲,۵۲۶	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱,۵۶۲,۶۰۸	۱,۲۰۰,۰۵۶	سایر سهامداران
۷,۴۶۸,۲۰۳	۵,۲۶۴,۴۹۳	

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۲,۵۳۰,۶۳۲	۳,۳۰۸,۱۶۶
(۲۱,۳۸۲)	(۲۷,۳۶۹)	(۲۹۵,۹۹۷)	(۲۹۷,۱۳۷)
۶۰۰,۲۷۷	۶۶۹,۴۹۳	۲,۲۳۴,۶۳۵	۳,۰۱۰,۴۲۹
-	-	(۲,۰۵۲,۶۵۶)	(۱,۵۷۱,۱۶۱)
۶۰۰,۲۷۷	۶۶۹,۴۹۳	۲,۱۸۰,۹۷۹	۱,۴۳۹,۲۶۸

بانکها

سود و کارمزد سالهای آتی

خالص تسهیلات مالی دریافتی

حصة بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی

۲۱-۱- شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (شرکت اصلی) در خرداد ماه سال جاری اقدام به اخذ دوفقره تسهیلات ۵۰ و ۳۰ میلیارد ریالی جدید کوتاه مدت از بانک اقتصاد نوین نموده است که در شهریورماه تمدید و تمداد ۱۰ فقره چک معادل ۸۰ میلیارد ریال بابت باز پرداخت اصل و سود تسهیلات مزبور طی فواصل زمانی یکماهه به بانک اقتصاد نوین ارائه نموده است.

۲۱-۲- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک شرکتهای گروه :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲
-	-	۱,۳۷۱,۷۶۷	-
-	-	۸۶,۹۲۳	۹۱,۳۹۳
-	-	۹۵۰,۱۲۸	۱,۰۸۳,۸۵۶
-	-	۱,۴۰۰,۱۳۵	۱,۴۲۶,۱۵۶
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۲,۵۳۰,۶۳۲	۳,۳۰۸,۱۶۶

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (شرکت اصلی)

شرکت کک طبس

شرکت فولاد سدید ماهان

شرکت تامین مواد اولیه صباپور

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

۲۱-۳- تسهیلات مالی دریافتی از بانک ها به تفکیک نرخ کارمزد تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱,۳۵۷,۲۰۳	۶۰,۱۸۸
-	-	۱۷۳,۹۹۳	۵۱۸,۳۰۹
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۲,۸۹۸,۴۳۷	۲,۷۳۹,۷۶۹
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۲,۵۳۰,۶۳۲	۳,۳۰۸,۱۶۶

۱۵٪ - ۱٪

۲۰٪ - ۱۵٪

۳۰٪ - ۲۰٪

۲۱-۴- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک ضمانت باز پرداخت تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۳,۳۵۶,۹۰۹	۱,۵۳۳,۴۰۴
-	-	۲۰۹,۶۰۰	۷۱۶,۲۱۳
-	-	۹۶۴,۱۳۳	۱,۰۳۸,۵۴۹
۶۲۱,۶۵۹	۷۰۶,۸۶۲	۴,۵۳۰,۶۴۲	۳,۳۰۸,۱۶۶

سفته و چک

سهام

ترهین اموال زمین و ماشین آلات (به شرح یادداشت ۲-۱۲ همراه صورتهای مالی)

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۲- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱ سازمان خصوصی سازی خرید ملی صنایع مس ایران و بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران	-	۱۵,۹۰۷	-	-
سایر اسناد پرداختی تجاری بلند مدت	-	۱,۳۶۴	-	-
	-	۱۷,۱۷۱	-	-

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای سال / دوره	۸۸,۷۵۱	۷۲,۶۱۲	۸,۹۸۴	۶,۷۰۶
پرداخت شده طی سال / دوره	(۸,۱۶۲)	(۱۳,۳۴۵)	(۳۲)	-
تامین شده طی سال / دوره	۳۹,۰۸۰	۲۹,۴۸۳	۲,۲۸۳	۲,۲۷۸
ذخیره ابتدای سال شرکت های فرعی مستثنی شده از تلفیق	(۳,۶۳۱)	-	-	-
تعدیلات تلفیق	-	-	-	-
	۱۱۶,۰۴۸	۸۸,۷۵۱	۱۱,۲۳۶	۸,۹۸۴

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۶۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۶ میلیارد سهم یکهزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده بوده و اسامی سهامداران عمده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	درصد سهام	
۴,۵۷۸,۰۵۱,۸۲۳	۲۸.۶۱	موسسه صندوق حمایت بازنشستگی کارکنان فولاد
۳,۰۸۶,۴۱۳,۵۹۳	۱۹.۲۹	شرکت فولاد مبارکه
۱,۸۳۱,۳۶۰,۵۵۳	۱۱.۴۵	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر
۸۶۸,۹۵۶,۴۵۴	۵.۳۳	بانک پاسارگاد
۸۱۲,۶۸۱,۱۹۸	۵.۰۸	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۶۸۳,۴۵۲,۳۰۷	۴.۲۷	شرکت سرمایه گذاری صحر تامین
۳۷۷,۵۶۵,۹۷۹	۱.۷۳	شرکت گروه مالی بانک ملت
۳۷۷,۲۸۷,۲۴۶	۱.۷۳	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۲۷۳,۰۴۰,۸۰۷	۱.۷۱	صندوق بازنشستگی کشوری
۲۳۹,۵۵۸,۰۶۳	۱.۵۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن
۳,۰۷۱,۶۳۱,۹۷۶	۱۹.۲۰	سایرین به تعداد ۵۵۶۱۹ سهامدار حقیقی و حقوقی
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	

۲۴-۱ با توجه به تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۴ اسفند ماه سال ۱۳۹۳ مبنی بر تصویب و عملی نمودن افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۱,۸۲۰ میلیارد ریال در سال مالی جاری پذیره نویسی طبق آگهی پذیره نویسی حق تقدم افزایش سرمایه از روز ۱۹ فروردین سال ۱۳۹۴ آغاز و با توجه به تمدید مهلت پذیره نویسی در خرداد ماه سال ۱۳۹۴ در پایان روز ۱۱ تیرماه سال ۱۳۹۴ به اتمام رسیده است. تا تاریخ تهیه این گزارش معادل ۴,۹۲۰ میلیارد ریال از سرفصل سود سهام پرداختی با توجه به موافقت سهامداران مربوطه جهت مشارکت در افزایش سرمایه مزبور به سرفصل سرمایه در جریان ثبت منتقل شده است. لازم به توضیح می باشد که در تاریخ تهیه این گزارش مجوز مربوطه جهت فروش حق تقدم های استفاده نشده سهامداران اخذ و نماد معاملاتی فروش حق تقدم استفاده نشده نیز از تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۴ بازگشایی شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۵- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

سرمایه گذاری شرکتهای فرعی در سهام شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		تعداد سهام	
ارزش اسمی	بهای تمام شده	ارزش اسمی	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۵	۵۴	۸۵	۵۴	۸۴,۵۰۴	شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا
۲۷۰,۶۳۹	۶۱۱,۳۲۹	۲۵۸,۶۳۳	۵۹۷,۰۸۹	۲۵۸,۶۳۳,۱۲۲	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابون
۵۴	۱۶۳	۵۴	۱۶۳	۵۴,۱۵۳	شرکت فولاد سدید ماهان
۵,۲۶۱	۵,۲۶۱	۵,۲۶۱	۵,۲۶۱	۵,۲۶۰,۵۱۴	کارخانجات تولیدی شهید قندی
۲۷۶,۰۴۸	۶۱۶,۸۱۷	۲۶۴,۰۲۲	۶۰۲,۵۶۷		

۲۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۳۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و مفاد ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۹۱۴,۵۹۳ میلیون ریال از سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماده یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۷- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته های گروه به مبلغ ۲۱/۹ میلیارد ریال (رقم مقایسه ای آن در سال گذشته به مبلغ ۲۱/۸ میلیارد ریال) بابت طرحهای توسعه شرکت فرعی کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد.

شیرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

نمایشنامه توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۸ - حقوق سهامداران اقلیت

سهام سهامداران اقلیت از ارزش ویژه شرکت های فرعی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
جمع	جمع	مارک ارزش منصافانه	سود(زیان) ایستاده	اندوخته قانونی و سایر اندوخته ها	تغایری سرمایه	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۳۰۴	۱۱,۳۲۱	-	(۱۳۴,۱۳۶)	۱۵,۹۸۹	-	۱۳۹,۳۶۸
۲۳,۳۹۲	-	-	-	-	-	-
۱۹۳,۳۷۷	۱۷۱,۳۷۷	-	(۳۵,۰۸۰)	۱۳,۵۰۹	-	۲۰۳,۳۰۸
۲,۵۲۴	۳,۸۸۴	-	(۱۴,۶۸۹)	۳۷۱	۴,۵۳۹	۱۲,۶۵۴
۲۱۶,۲۵۳	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۲۲۴	۱۰۰,۳۲۶	۱۸,۳۹۶	۳۳,۷۱۱	۴,۱۰۲	-	۵۴,۳۱۷
۵۷۵,۲۲۰	۲۸۶,۳۷۸	۱۸,۳۹۶	(۱۷۰,۱۹۴)	۳۳,۹۷۱	۴,۵۳۹	۳۹۹,۷۵۶

جمع کل

گروه کارخانجات تولیدی شپید قندی
شرکت گسترش کاتالیست ایران
توسعه معدنی و صنعتی صنوبر
شرکت فولاد سدید ماهان
شرکت کک طیس
سهام اقلیت از حقوق صاحبان سهام شرکت های فرعی (صبا نور)

۲۸-۱- حقوق سهامداران اقلیت مطابق صورتهای مالی شرکت های فرعی و پس از اعمال اصلاحات تلفیق (سهام از ذخایر احاطه شده در تلفیق) اثر صورتهای مالی منظور شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها - عملیاتی

درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری بشرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و غیر بورسی	۱,۴۳۵,۹۸۲	۲,۵۸۸,۴۲۲	۵,۷۲۸,۲۷۶	۲۳۵,۷۱۴	۵,۴۲۷,۸۷۶
درآمد فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۳۲,۰۰۳	۸۱,۵۰۳	۹۱,۸۵۹	۳۱,۸۹۲	۸۵,۴۸۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای غیر بورسی	-	۱۶,۷۶۴	۱۶,۷۶۴	-	۱۶,۷۶۴
سود (زیان) ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاری شرکتهای گروه در سهام شرکت اصلی	(۲,۳۰۳)	۱۲,۲۲۱	۱۱,۴۸۲	-	-
	۱,۴۶۵,۶۸۱	۳,۴۹۸,۹۱۱	۵,۸۴۸,۴۸۱	۲۶۷,۶۰۶	۵,۵۳۰,۱۲۱
سهام گروه از سود سهام شرکتهای وابسته	(۱,۱۵۴,۲۹۳)	(۲,۷۰۰,۲۰۳)	(۴,۸۳۷,۴۳۰)	-	-
درآمد حاصل از عملیات سرمایه گذاری	۳۱۱,۳۸۸	۹۹۸,۷۰۷	۱,۰۱۱,۰۵۱	۲۶۷,۶۰۶	۵,۵۳۰,۱۲۱

۱-۲۹- سود و زیان ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاری گروه در شرکت اصلی مربوط به سود و زیان ناشی از خرید و فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای تابعه می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۲۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و غیر بورسی به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	-
۱۶۴,۳۶۵	-	-	-	-	-
۲۹۶,۱۰۳	-	-	۵۳۶,۵۹۱	۴۰,۴۹۱	۴۰,۵۹۴
۱,۸۱۲,۴۲۸	-	-	۱,۹۱۵,۳۵۱	۷۳۰,۷۶۶	۶۶۹,۹۴۶
۲۰۰۱۳,۳۸۰	-	-	۱,۸۹۸,۱۶۱	۱,۲۵۸,۳۴۰	۵۵۶,۳۴۹
۸۲۷,۵۵۴	۸۲۷,۵۵۴	۲۰۲,۰۲۶	۸۲۷,۵۵۴	۸۲۷,۵۵۴	۲۰۲,۰۲۶
۷۲,۳۹۰	-	-	۲۱۴,۶۸۳	۱۸۹,۹۶۰	(۲۰۹,۳۵۴)
۲۷,۹۳۹	۲۷,۹۳۹	-	۲۷,۹۳۹	۲۷,۹۳۹	-
-	-	۱۱,۹۰۱	-	-	۱۱,۹۰۱
-	-	۸,۰۰۰	-	-	۸,۰۰۰
-	-	۱,۰۳۱	-	-	۱,۰۳۱
۹۲۰	۹۲۰	-	۹۲۰	۹۲۰	-
۹۵۹	۹۵۷	۷,۹۱۶	۹۵۹	۹۵۷	۷,۹۱۶
۵,۳۳۹,۰۲۸	۸۵۷,۳۶۰	۲۳۱,۸۸۴	۵,۴۲۲,۰۵۶	۳,۳۴۱,۰۰۷	۱,۲۸۹,۵۱۹

بورسی:

شرکت توسعه معانی و صنعتی صیانور
شرکت مجتمع فولاد خراسان
شرکت معنی و صنعتی جادرمو
شرکت معنی و صنعتی گل گهر
شرکت ملی صنایع مس ایران
شرکت آهن و فولاد لرفع
بانک سامان
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
فولاد امیر کبیر کاشان
شرکت صنایع و معادن فلزات ایرانیان
سایر

غیر بورسی:

شرکت آهن و فولاد نور
شرکت صنایع فولاد سهندآغاز
شرکت مس ولکس کالا
شرکت آهن و فولاد توس
شرکت سنگ آهن گهر زمین
شرکت آهن و فولاد درخشان اراک
شرکت کارگزاری حافظا
شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس
شرکت فولادکستر یزد
گهر انرژی میرجان
شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد لردکوه
بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی (ایسبادکو)
شرکت توسعه آهن و فولاد کل گهر
سایر

-	-	-	(۳,۴۰۸)	۲,۱۵۷	(۵,۹۱۳)
-	-	-	(۳,۰۱۶)	۳۵۱	(۲,۱۹۸)
۲,۹۸۸	-	-	۶۳۱	-	۷۶۵
۶۴۸	-	-	۵,۰۳۹	۳,۷۰۱	(۳۱۳)
-	-	-	۴,۰۱۴	-	-
۲,۸۶۱	-	-	۱,۱۳۹	۱,۰۲۵	(۱,۱۱۳)
۲۶,۹۰۰	-	-	۳۹,۲۶۷	۳۹,۲۶۶	۸,۴۶۳
۶۲,۵۰۰	-	-	۹۶,۹۰۶	۱۵,۳۷۶	۵۵,۶۳۵
۴,۵۰۰	-	-	۵,۲۰۲	۵,۲۰۰	(۱,۴۵۶)
۴۹,۰۰۰	-	-	۶۵,۷۸۸	۲۷,۳۰۱	۵۶,۲۲۱
-	-	-	(۱۰,۵۸۳)	(۵,۵۹۵)	(۷,۵۰۷)
۷,۰۰۰	-	-	۷۱,۴۵۷	۶,۸۱۵	(۴,۹۲۶)
۱۸,۰۰۰	-	-	۱۸,۰۰۰	-	-
۴,۴۴۱	۱۹,۵۳۴	۳,۸۲۰	۱۵,۷۸۴	۳۰,۸۵۹	۴۹,۸۰۵
۱,۸۱,۸۳۸	۱۹,۵۳۴	۳,۸۲۰	۳۰۶,۳۲۰	۱۴۷,۴۱۶	۱۴۶,۲۶۳
۵,۴۳۷,۸۷۶	۸۷۶,۸۲۴	۳۳۵,۷۱۴	۵,۷۲۸,۳۷۶	۴,۵۸۸,۳۲۲	۱,۴۳۵,۹۸۲

۳-۲۹- درآمد شرکت های فرعی در تلفیق حذف و درآمد شرکت های وابسته در صورتهای مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه شناسایی شده است. درآمدهای مذکور در شرکت اصلی در صورت برگزاری مجمع و تخصیص سود شناسایی شده است.

۳-۲۹- درآمد فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل است:

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳,۶۴۲	-	-	۳,۶۴۲
۳۶,۹۳۶	۳۶,۹۳۶	۱,۳۲۹	۳۶,۹۳۶	۳۶,۹۳۶	۱,۳۲۹
۲۷,۴۱۹	۱۸,۸۶۲	۱۴,۷۵۳	۲۷,۴۱۹	۱۸,۸۶۲	۱۴,۷۵۳
۶,۰۸۵	۶,۰۸۵	-	۶,۰۸۵	۶,۰۸۵	-
۱۹,۴۳۶	-	۱۰,۸۵۹	۱۹,۴۳۶	-	۱۰,۸۵۹
(۴,۱۶۴)	-	(۱۱۱)	-	-	-
۲۰۴	۲۰۴	-	۲۰۴	۲۰۴	-
(۴۳۵)	۱۹,۳۹۱	۱,۵۱۱	۱,۷۷۹	۱۹,۴۱۶	۱,۵۱۱
۸۵,۶۸۱	۸۱,۴۷۸	۴۱,۸۹۲	۹۱,۸۵۹	۸۱,۵۰۳	۳۲,۰۰۳

درآمد حاصل از فروش سهام شرکت جادرمو
درآمد حاصل از فروش سهام شرکت صیانور
درآمد حاصل از فروش سهام شرکت سنگ آهن کل گهر
شرکت ملی صنایع مس ایران
فولاد امیر کبیر کاشان
شرکت کارخانجات تولیدی شهید قدوسی
آهن وفولاد لرفع
سایر

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۰- خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات :

یادداشت	گروه		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰-۱ درآمد حاصل از فروش داخلی کالا	۴۰۷,۴۷۳	۶۳۰,۶۱۷	۱,۳۳۰,۶۶۸
۲۰-۲ درآمد حاصل از صادرات کالا	۴۵۳,۷۹۲	۱,۳۸۹,۹۲۸	۲,۳۷۱,۶۹۲
درآمد حاصل از خدمات	۸۶۲,۳۶۴	۲,۰۲۰,۵۴۵	۳,۵۰۲,۳۶۰
برگشت از فروش و تخفیفات	۲۷,۷۸۱	۲۶,۳۳۱	۶۳,۸۵۲
	(۱,۱۸۹)	(۱,۳۹۳)	(۳۸,۰۰۵)
	۸۸۸,۸۵۶	۲,۰۲۵,۳۸۳	۳,۵۶۱,۴۰۷

۳۰-۱- خالص فروش داخلی محصولات گروه، از اقلام زیر تشکیل شده است:

	گروه		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش محصولات فولادی	۴۱,۷۹۲	۱۱۵,۶۵۲	۳۰۱,۳۳۵
کلیلهای مخبرانی نوری (فروش داخلی)	۳۹۹,۲۱۸	۳۳۱,۸۴۸	۶۰۴,۰۹۴
پنل خورشیدی	۶۱۷	۱۳,۱۵۵	۱۸,۴۰۵
کلیلهای مخبرانی مسی	۱۴۲,۱۳۳	۱۵۱,۵۷۶	۲۴۴,۳۳۷
سایر	۱۳,۳۱۲	۲۷,۳۸۵	۶۲,۱۹۷
	۴۰۷,۴۷۳	۶۳۰,۶۱۷	۱,۳۳۰,۶۶۸

۳۰-۲- مبلغ فوق عمدتاً بابت فروش صادراتی سنگ آهن دانه بندی شده (۱۹۱ میلیارد ریال) و کنسانتره (۱۷۵ میلیارد ریال) توسط شرکت توسعه معادن و فلزات و ۸۳ میلیارد ریال بابت فروش صادراتی کلیلهای مخبرانی مسی توسط کارخانجات تولیدی شهید قدوسی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۱- بهای تمام شده کالای فروخته شده

گروه	دوره مالی شش ماهه منتهی به		بایدها	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۶۶,۶۳۵	۷۶۲,۳۲۲	۳۲۰,۶۶۶	مواد مستقیم	
۱۳۷,۴۸۲	۷۹,۳۴۱	۸۷,۲۱۶	دستمزد مستقیم	
۴۶۸,۱۹۴	۲۶۲,۷۶۷	۲۱۷,۳۱۲	سربار تولید	۳۱-۱
(۲۲,۳۸۶)	(۲۲,۹۴۳)	(۳۲,۷۰۳)	هزینه های جذب نشده تولید	۳۲
۱,۶۳۷,۸۲۵	۱,۰۸۲,۴۸۸	۵۹۱,۴۹۱	بهای تمام شده تولید	
۲۰,۷۰۴	۳۶۰,۸	۴,۸۷۳	کاهش (افزایش) کالای در جریان ساخت	
۱,۶۵۸,۵۲۹	۱,۰۸۶,۰۹۶	۵۹۶,۳۶۴	کالای ساخته شده اول دوره	
۳۱۴,۸۹۵	۳۱۴,۸۹۵	۳۱۷,۸۷۹	تعدیلات و اصلاح موجودیها	
(۱,۰۱۵)	۴۷۷	-	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	
(۳۷۷,۸۷۹)	(۴۵۲,۳۹۰)	(۴۸۱,۵۶۳)	خرید طی دوره	
۳۱۸,۸۰۷	۱۷۸,۴۹۶	۱۳۲,۶۴۴	کالای آماده برای فروش	
۱,۹۱۴,۳۳۷	۹۲۷,۵۷۴	۵۲۵,۱۲۴	معرف غیرتولیدی	
(۳۱۸)	(۱,۷۹۸)	(۳۰۷۰)	بهای تمام شده خدمات انجام شده بسمانها	
۱,۹۱۴,۹۱۹	۹۲۵,۷۷۶	۵۲۱,۰۵۴	بهای تمام شده سایر کالاها و مواد فروش رفته	
۵۵,۱۴۰	۱۶,۹۳۹	۴۲۸	هزینه های حمل محصولات	
۳۱۹,۴۵۶	۶۲,۰۲۴	۵,۶۱۳		
۴۹۲,۳۱۵	۳۰۶,۳۲۹	۱۵۳,۶۲۱		
۲,۷۷۹,۶۴۰	۱,۳۱۰,۹۶۸	۶۸۰,۷۱۶		

۳۱-۱- هزینه سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

گروه	دوره مالی شش ماهه منتهی به			
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۹,۴۸۱	۴۷,۳۹۰	۵۰,۳۳۷	حق و دستمزد	
۱۴,۴۵۹	۹,۷۸۳	۱۰,۵۱۸	حق بیمه سیم کارفرما	
۱۲,۱۰۸	۸,۴۴۸	۱۶,۳۳۶	مزایای پایان خدمت کارکنان	
۲۷,۶۳۵	۱۰,۱۸۰	-	حق الزحمه پیمانکاران	
۱,۲۰۰	۵,۹۸۲	۱۹,۴۸۴	اجاره ماشین آلات و کارخانجات	
۲۲,۸۲۲	۱۸,۶۶۱	۷,۲۶۶	بیمه قراردادهای	
۷۴,۴۲۳	۴۱,۷۹۹	۳۲,۰۰۶	استیلاک	
۴۰,۰۳۱	۴۵,۶۳۴	۸,۷۵۹	بازاریابی و کرایه حمل و بیمه صادرات محصولات	
۴۸,۱۷۱	-	-	عوارض صادرات	
۱۶۸,۴۴۲	۷۴,۹۹۰	۶۲,۴۹۶	سایر	
۴۶۸,۱۹۴	۲۶۲,۷۶۷	۲۱۷,۳۱۲		

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۲- هزینه‌های توزیع، فروش و عمومی اداری

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۱۸۸	۶,۱۴۴	۷,۲۹۶	۱۲,۶۸۰	۶,۳۶۰	۵۳,۹۹۳
۲,۲۷۸	۱,۷۲۲	۲,۳۲۵	۱۳,۴۱۷	۷,۲۲۲	۱۰,۳۱۰
۴۸۸	۲۰۸	۱۵۸	۱۹,۰۲۳	۲۰,۳۵۳	۴,۰۹۴
۵,۵۷۰	۳,۰۴۴	۳,۶۸۸	۶,۱۵۱	۸,۳۰۶	۳,۷۰۸
۲,۸۲۵	۱,۲۴۱	۱,۷۳۴	۱۷,۲۳۷	۸,۳۳۲	۸۸۰۳
۳,۱۴۲	۲,۲۶۲	۱,۲۴۲	۵,۷۳۱	۸,۴۴۰	۱,۳۴۲
۷,۵۲۱	۳,۶۰۸	۴,۶۹۳	۷,۵۲۱	۴,۹۹۶	۲,۶۹۳
-	-	-	۱۲,۸۴۱	۴,۲۴۸	۷۸۰۲
۵,۱۸۵	۲,۵۱۸	۲,۸۵۹	۲۵,۶۸۳	۲,۲۳۶	۲۰,۷۰۲
-	-	-	۶,۰۱۱	۱۹,۳۲۳	۲,۷۷۹
-	-	-	۱۲,۴۴۴	۱۴,۴۵۳	۱,۴۱۵
۱۹,۴۵۳	۱۹,۳۲۲	۵۸	۱۹,۴۶۱	۳,۱۶۸	۵۸
-	-	-	۱۹,۲۴۱	۵,۴۳۷	۳,۳۲۹
۴۸۹	۱۱۵	۱۹۰	۷,۳۹۵	۴,۹۱۷	۴,۰۲۷
-	-	-	۲۶,۹۵۶	۲,۶۹۸	۳,۰۲۲
۴,۰۸۶	۲,۶۷۲	۱,۴۲۵	۹,۱۲۵	۴,۷۴۴	۱,۶۴۶
-	-	-	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۰
-	-	-	۴۹,۳۶۸	۱۵,۶۳۹	۹,۷۳۷
۱۶,۳۹۰	۱۰,۳۲۷	۷,۳۵۶	۱۲۲,۶۱۲	۶۹,۵۱۹	۶۹,۱۷۵
۷۹,۹۲۵	۵۲,۳۸۵	۳۳,۰۲۲	۵۱۷,۱۰۷	۳۵۱,۳۲۲	۲۷۲,۳۸۶

حقوق و مزایا
مزایای پایان خدمت کارکنان
سفر و فوق العاده مأموریت
انداغه کاری
بریمه سهم کارفرما
عیدی و پاداش
سایر هزینه های پرسنلی
کارمزد خدمات نامه های بانکی
استهلاک
سهم انباری و فروش از سرار
بازاریابی
عوارض و مالیات
هدایا، کمک و اعانات
حق حضور در جلسات هیات مدیره و پاداش هیات مدیره
هزینه های نثی و روزنامه رسمی و هزینه های حقوقی
حق الزحمه خدمات
هزینه مطالبات مشکوک الوصول
هزینه های گمرکی
سایر

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۳- خالص سایر هزینه‌ها و درآمد های عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳ سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ سال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	(۲۵,۲۶۰)	(۱۹,۰۹۲)	(۴۹,۱۲۵)	-	-
۳۱	(۲۳,۷۰۳)	(۲۳,۹۴۲)	(۴۴,۵۸۶)	-	-
۵-۳	(۶۱,۵۵۴)	-	-	(۶۱,۵۵۴)	-
	۱۵,۶۲۶	۳۴,۵۵۳	۳۷,۲۳۶	۹,۶۶۸	۱۳,۸۴۸
	۵,۳۳۱	۴,۴۵۶	(۱۵,۰۷۶)	-	-
	(۲,۵۳۲)	(۱۶,۷۳۱)	(۳۳,۰۵۲)	-	-
	(۳,۵۷۷)	(۵,۲۰۳)	(۶,۵۸۰)	-	-
	(۴,۷۶۸)	(۵,۷۷۱)	(۹,۶۳۵)	-	-
۳۳-۱	(۵۵,۷۸۰)	(۵۲,۶۲۶)	(۱۰۹,۴۵۳)	-	-
	(۲,۸۸۷)	(۳,۷۵۱)	(۷,۷۰۸)	-	-
	(۱۰۹)	(۷,۶۲۴)	(۳,۰۲۸)	-	-
	(۱۷۰,۳۱۳)	(۱۰۶,۱۵۳)	(۲۵۰,۸۲۷)	(۵۱,۸۸۶)	۱۲,۸۲۸
				۱۳,۲۲۵	

استهلاک سرقتی شرکت‌های فرعی (شرکت اصلی)
 هزینه های جذب نشده تولید (کارخانجات تولیدی شهید قدوسی)
 زیان کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها
 سود سیرده کلاری در بانکها
 سود ازیان حاصل از تسعیر نرخ ارز
 هزینه تحقیق و توسعه
 حقوق و دستمزد
 هزینه استهلاک دارایی های ثابت
 استهلاک سرقتی و ارزش متصفه شرکت‌های وابسته
 استهلاک سرقتی ناشی از تحصیل شرکت‌های فرعی جدید
 سایر

شیرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۳-۱- استهلاک ملزومات ارزش متعارف خاص داراییها نسبت به ارزش دفتری ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته که بر اساس نرخ متوسط استهلاک داراییهای ثابت شرکت‌های سرمایه پذیر مستهلک می شود، به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۴

خالص ملزومات ارزش متعارف خاص داراییها نسبت به ارزش دفتری در تاریخ تحصیل	استهلاک دوره جاری ملزومات ارزش متعارف خاص داراییها نسبت به ارزش دفتری در تاریخ تحصیل	استهلاک سنواتی ملزومات ارزش متعارف خاص داراییها نسبت به ارزش دفتری در تاریخ تحصیل	ملزومات ارزش متعارف خاص داراییها نسبت به ارزش دفتری در تاریخ محاسبه	تاریخ منتهای تاریخ محاسبه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۷,۸۵۸	(۲۳۰,۳۶۶)	(۱۸,۶۱۱)	(۲۰۱,۶۵۵)	۵۳۸,۱۲۴
۳۰۷,۵۹۷	(۲۳۲,۹۳۹)	(۳۷,۶۱۵)	(۳۱۵,۳۳۴)	۶۵۰,۵۳۷
۱۴۰,۰۰۴	(۷۲,۱۲۶)	(۷,۵۳۱)	(۶۴,۵۹۵)	۲۱۲,۱۳۰
۴,۹۸۲	(۹۳۸)	-	(۹۳۸)	۵,۹۲۱
۳۳,۲۵۰	(۳,۹۳۴)	(۱,۳۵۴)	(۲,۵۸۰)	۳۷,۱۸۴
۸۱۴,۶۹۲	(۶۴۰,۳۰۴)	(۵۵,۱۱۱)	(۵۸۵,۰۹۳)	۱,۴۵۳,۸۹۶

شرکت‌های پورسی:

مجتمع فولاد خراسان

شرکت مدنی و صنعتی چادرملو

شرکت سنگ آهن گل گهر

شرکت فولاد امیر کبیر کاشان

شرکت آهن و فولاد ارفع

شرکت‌های غیر پورسی:

شرکت بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی

شرکت کارگزاری حافظ

شرکت آهن و فولاد توس

شرکت آهن و فولاد نور

شرکت فولاد سپند آغاز

۱۵,۰۹۶	(۵,۷۳۶)	(۵۲۱)	(۵,۲۰۵)	۲۰,۸۲۴	۱۳۸۷
۲,۹۹۹	(۱,۷۹۲)	(۱۴۵)	(۱,۶۴۷)	۵,۷۹۱	۱۳۸۸
-	(۲۶۹)	-	(۲۶۹)	۲۶۹	۱۳۷۵
۱۲	(۱۰۲)	(۳)	(۹۹)	۱۱۴	۱۳۷۶
-	(۲۲)	-	(۲۲)	۲۲	۱۳۷۵
۱۹,۱۰۷	(۷,۹۱۱)	(۶۶۹)	(۷,۲۴۲)	۲۷,۰۱۸	
۸۳۳,۷۹۹	(۶۴۸,۱۱۴)	(۵۵,۷۸۰)	(۵۹۲,۳۳۴)	۱,۴۸۰,۹۱۳	

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۴- هزینه‌های مالی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی	۲۳۲,۷۲۷	۱۹۱,۰۲۳	۸۵,۶۷۶	۶۰,۰۳۵
کارمزد خرید اقسامی سهام از سازمان خصوصی سازی	۸۵,۶۹۶	۵۸,۰۲۱	۷۰,۸۳۸	۵۴,۱۵۶
هزینه کارمزد ضمانتنامه	۳۰	۶۹	-	-
سایر	۵۹۱	۲۸۹	۵۹۳	۲۸۹
	۳۲۰,۰۴۹	۲۴۹,۳۰۲	۱۵۷,۱۰۷	۱۱۴,۳۸۰

۳۴-۱- کارمزد خرید اقسامی سهام مربوط به خرید سهام شرکت ملی صنایع مس ایران توسط شرکت اصلی و خرید سهام شرکت پازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران توسط شرکت توسعه معدنی و صنعتی صاباور (شرکت فرعی) از سازمان خصوصی سازی به شرح یادداشت ۱۶-۱ توضیحی صورت‌های مالی می باشد.

۳۵- خالص سایر هزینه‌ها و درآمد های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از فروش دارایی ثابت (عمدتاً مربوط به شهید قدوسی)	۹۶,۰۹۶	۸۰	۱۴۱	-
درآمد حاصل از اجاره ساختمان	۳,۴۱۳	۲,۵۳۹	۱,۹۵۰	۱,۴۵۸
تسیر حسابه‌ای ارزی غیر مرتبط با عملیات	۲,۷۹۲	۵۷,۶۹۵	-	-
درآمد حاصل از معامله زمین و ساختمان	۷۲۵	۳۳۳	-	-
سایر	(۶,۳۵۳)	(۲۷,۱۸۱)	۱,۵۳۵	(۲۸)
	۹۶,۵۸۳	۳۳,۳۷۶	۳,۶۲۶	۱,۴۲۰

۳۶- تعدیلات ستوانی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیل سود سهام شرکت‌های وابسته طبق روش ارزش ویژه	۲۵,۳۲۰	(۲,۳۷۷)	-	-
تعدیلات ستوانی اصلاح تسعیر ارز	-	-	-	-
تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل	(۷۶,۸۵۵)	(۷۷,۵۱۳)	(۱۲۳)	(۲۲۹)
تعدیل مالیات تکلیفی و ارزش افزوده	(۳,۱۳۰)	-	(۳,۸۱۹)	(۴,۷۰۳)
اصلاح فروش	-	-	-	-
هزینه های ترخیص و انبارداری	-	-	-	-
تعدیل حق بیمه تکلیفی	(۱,۲۸۱)	(۶,۳۴۱)	(۱,۳۸۱)	-
سایر	(۸,۶۳۲)	(۸۶۰۳)	-	-
	(۳۳,۳۶۸)	(۱۱۵,۸۵۴)	(۳,۲۷۳)	-

۳۶-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات مرخصی اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای ارائه شده است ، به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارند .

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۶۳,۳۲۱	۹۳۵,۵۸۵	۱۸۲,۶۸۶	۵,۷۸۲,۳۲۴	۲,۸۷۵,۹۴۰	۱,۳۳۰,۳۲۲
۵,۱۸۵	۳,۵۱۸	۲,۸۵۹	۱۱۹,۶۳۱	۷۱,۸۵۶	۷۰,۱۷۳
۴۶۵,۸۰۹	۵۰۳,۸۳۳	(۱۳۴,۳۲۶)	۶۲۳,۶۹۵	۵۳۳,۳۳۴	(۱۱۶,۰۹۲)
(۶,۴۰۶,۴۲۸)	(۲,۳۶۰,۷۷۵)	(۳۷۶,۳۷۴)	(۵,۵۰۱,۴۲۳)	(۶,۲۶۹,۳۵۷)	(۱,۴۰۵,۰۸۷)
-	-	-	۱۱۱,۳۴۹	(۳۹۶,۱۵۶)	(۱۸۲,۳۴۴)
(۴۵۶)	۱۶۰	(۳۱۰)	۳۳,۹۱۳	(۳۳,۳۸۸)	۲۲,۷۵۳
۱,۵۶۷,۰۰۶	۱,۱۳۳,۱۵۹	(۱۸۶,۵۳۶)	۹۱۴,۸۶۷	۲,۸۸۹,۷۱۶	۵۹,۳۸۶
-	-	-	۲۴,۰۶۹	(۵۱,۷۸۸)	(۵,۱۹۶)
(۴۰۱,۶۰۱)	(۳۹۴,۳۷۷)	۲۵۰,۳۰۶	(۱۷۲,۵۲۸)	(۱۴,۰۷۵)	۲۴,۲۰۰
۲,۳۸۰	۱,۷۳۲	۲,۲۴۲	۱۶,۱۳۶	۱۸,۵۱۹	۳۷,۳۸۷
۴,۲۶۱	۱,۴۲۰	۳,۳۸۷	۳۸,۱۷۹	۳۰,۱۱۰	۶۲,۵۹۹
۶۹۱,۳۶۷	۲۴,۱۲۵	(۲۵۵,۸۶۶)	۲,۳۳۸,۱۰۵	۷۵۳,۵۱۱	(۲۱۴,۳۰۹)

سود عملیاتی

هزینه استهلاک داراییهای ثابت

خالص (کاهش) افزایش سرمایه گذارینهای کوتاه مدت

خالص (کاهش) افزایش سرمایه گذارینهای بلند مدت و صرفقش

خالص (کاهش) افزایش موجودیهای مواد و کالا

خالص افزایش (کاهش) سفارشات و پیش پرداختها

خالص افزایش (کاهش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

خالص (کاهش) افزایش پیش دریافتها

خالص افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سایر درآمدها و تعدیلات

۳۸- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۵,۳۳۷,۹۳۰	-	-	۵,۳۳۷,۹۳۰
-	-	۳۰,۰۰۰	-	-	۳۰,۰۰۰
۱۱,۷۰۰	-	-	۱۱,۷۰۰	-	-
-	-	-	۲۱۳,۸۴۲	۳۹۸,۹۷۲	-
۶۱۶	-	۳۵۱	۴,۳۴۷	۱۲,۰۴۸	۱۵,۵۰۲
۱۳,۳۱۶	-	۵,۳۶۸,۳۸۱	۲۳۹,۹۷۹	۳۱۱,۰۲۰	۵,۳۷۳,۴۳۲

افزایش سرمایه درخزین

استهلاک تسهیلات مالی دریافتی در قبال اسناد پرداختنی

تحصیل دارایی ثابت از محل مطالبات

تحصیل دارایی ثابت از محل تسهیلات

تسویه مالیات از محل فیش های مالیاتی

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت اصلی و گروه به استثنای موارد زیر که عمدتاً ناشی از تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد و موارد مندرج در یادداشت‌های توضیحی ۱-۵-۱۳ صورت‌های مالی، فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی دیگری در تاریخ ترازنامه می باشد:

۳۹-۱- اسناد تضمینی گروه نزد دیگران

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
گروه	شرکت اصلی	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۵۰,۶۲۴	۱,۲۸۰,۱۱۹	تعهدات در قبال واگذاری اسناد تضمینی به سایر شرکت ها و بانک ها
۲,۹۱۸,۶۷۰	۲,۹۱۸,۶۷۰	اسناد تضمینی شرکت نزد سازمان خصوصی سازی
۱۱,۶۹۱,۹۳۴	۱۱,۶۹۱,۹۳۴	تعهدات در قبال تضمین شرکت‌های زیرمجموعه شرکت اصلی نزد بانک ها و شرکت‌ها
۵,۸۱۹,۲۸۰	۵,۸۱۹,۲۸۰	تعهدات بابت تضمین شرکت‌های زیرمجموعه شرکت اصلی نزد سازمان بورس اوراق بهادار
۱۶	۱۶	سایر تضامین
۲۲,۸۸۰,۵۲۴	۳۱,۷۱۰,۰۱۹	

۳۹-۲- سازمان صنعت، معدن و تجارت استان یزد به استناد مفاد ماده ۱۴ اصلاحیه قانون معادن ایران جمعاً مبلغ ۲,۹۲۵ میلیارد ریال بعنوان حقوق دولتی سال ۱۳۹۲ و شش ماهه اول سال ۱۳۹۳ از شرکت معدنی و صنعتی چادرملو مطالبه نموده است که شرکت مزبور به استناد مفاد ماده ۱۴ اصلاحیه قانون معادن ایران که مقرر می دارد حقوق دولتی بر عهده دارنده پروانه بهره برداری است و پروانه بهره برداری نیز از سال ۱۳۸۵ بنام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) می باشد ذخیره ای در حساب‌ها منظور نموده است.

۳۹-۳- قیمت فروش کنسانتره شرکت وابسته معدنی و صنعتی چادرملو برای شرکت‌های فولاد مبارکه و فولاد خوزستان بر اساس دستور العمل وزارت صنعت و معدن و تجارت، بر اساس تأثیر شرایط تعیین شده (۱۶٪ شرکت فولاد مبارکه و ۱۴٪ شرکت فولاد خوزستان) نسبت به میانگین قیمت فروش سالانه محصولات شرکت فولاد خوزستان تعیین می شود. بر اساس رویه مورد عمل، نرخهای فروش محصولات شرکت فولاد خوزستان برای دوره های سه ماهه اول و دوم سالجاری مشخص و در حساب‌های شرکت وابسته معدنی و صنعتی چادرملو ثبت شده است و در پایان سال با توجه به میانگین کل سال قیمت مزبور، نرخ های فروش تعدیل و در حساب های شرکت وابسته ثبت می گردد قیمت فروش گندله به مشتریان عموماً بر مبنای ۲۲٪ میانگین قیمت فروش محصولات شرکت فولاد خوزستان در اتوار سه ماهه و تعمیم میانگین سالانه توسط شرکت وابسته مذکور محاسبه شده است.

۳۹-۴- وضعیت مالیات بر درآمد شرکت وابسته معدنی و صنعتی چادرملو به شرح زیر می باشد:

۳۹-۴-۱- هیات مدیره شرکت وابسته معدنی و صنعتی چادرملو اعتقاد دارند که مشمول برخورداری از افزایش معافیت مالیاتی به شرح بند "ب" ماده "۱۵۹" قانون برنامه پنجم می باشند. بر همین اساس مالیاتی نیز برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۴ در صورت‌های مالی ابراز نموده اند. لیکن با توجه به سوابق موجود مالیاتی مبلغ ۴۴۰ میلیارد ریال ذخیره مالیات عملکرد به نسبت درصد مالکیت توسط شرکت اصلی (سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات) در صورت‌های مالی تلفیقی منظور شده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سرمایه عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۹-۵- تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	شرکت در افزایش سرمایه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۴۶۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	شرکت در افزایش سرمایه شرکت سنگ آهن گهرزمین
۱۶۱,۱۸۰	۱۶۱,۱۸۰	شرکت در افزایش سرمایه شرکت گسترش کاتالیست ایرانیان
۴۶۸,۱۳۳	۴۶۸,۱۳۳	شرکت در افزایش سرمایه شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه
-	۴۴۲,۹۰۴	تعهدات سرمایه ای گروه صنایع پاپت اعتبارات استادی ماشین آلات پروژه کنسانتره
-	۱۲۶,۲۵۵	سایر تعهدات سرمایه ای گروه
۱,۰۸۹,۳۱۳	۱,۶۷۸,۴۷۲	

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء و یا تعدیل صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی پایان دوره مالی

با اذعان به توضیحات صورتیابی مالی تلفیقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۴۱- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش پیشتر زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ - میلیون ریال									
سال ۱۳۹۳ - میلیون ریال									
شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	شامل بود ۱۳۹۴	تفاوت	مبلغ معامله	سود (زیان) معامله	مبلغ طلب (دینی)	مبلغ طلب (دینی)
کنترل کننده نهایی									
شرکت توسعه معادن و فلزات	شرکت توسعه معادن و فلزات	ماده ۱۳۹۴	تفاوت معادلات از قریه خورس به توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
شرکت توسعه معادن و فلزات	شرکت توسعه معادن و فلزات	ماده ۱۳۹۴	تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶
			تفاوت معادلات از قریه خورس به شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶	۱۶۵,۸۸۶

شماره ثبت: ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴

شماره ثبت: ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴

شماره ثبت: ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴

شماره ثبت: ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴

شماره ثبت: ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴ - ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۴ - سپتامبر ۱۳۹۴									
مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)	مبلغ طلب (ریالی)
۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	۶۳	۶۳
-	۴۱,۶۴۷	-	-	۹۰,۲۲۰	۹۰,۲۲۰	۹۰,۲۲۰	۹۰,۲۲۰	۹۰,۲۲۰	۹۰,۲۲۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۳,۵۰۰	۲۰,۴۸۹۱	۱۲,۵۲۴	-	۱۰۷,۷۶۵	۱۰۷,۷۶۵	۱۰۷,۷۶۵	۱۰۷,۷۶۵	۱۰۷,۷۶۵	۱۰۷,۷۶۵
-	۶,۲۰۰	۲۰,۲۹۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۲۹۱	۱۳,۰۰۰	۲۰,۲۹۱	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	۲,۲۹۰	۷,۵۰۹	-	-	-	-	-	-	-
۷,۸۲۲	-	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
-	۳,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۱۷,۸۵۱	۳۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	-
-	۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۰,۸۷۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸۳,۲۳۸	۱۳۲,۳۳۷	۳۶,۵۱۹	-	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

مادداستثنای توضیحی صورت های مالی تلفیقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴۱-۳ اشخاص وابسته ای که معامله ای در طی دوره مالی مورد گزارش نداشته اند:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۱ - معادن و فلزات							
			موضوع معامله	شامل کد ۱۳۹۳	تصور تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	سود(زیان) در پایان	مبلغ معامله	سود (زیان) معامله
سال	مقدم طلب	سال	مقدم طلب	سال	مقدم طلب	سال	مقدم طلب	سال	مقدم طلب	سال
اشخاص وابسته	فولاد خراسان	مقتو حیات مدیره	انتقال مطالبات از فولاد خراسان به شرکت تامین آب و انتقال خارج فارس (از مجموعه چادرملو)	✓	درج در صورت	۳۹,۹۷۰	-	-	-	-
		مقتو حیات مدیره	برداشت به شرکت سنگ آهن گهررسن به نهایت توسعه معادن و فلزات بات افزایش سرمایه	✓	توافق طرفین	۸,۷۵۰	-	۱۱۸,۱۱۸	-	-
		مقتو حیات مدیره	تضمین تعهدات خود را با یک	✓	قرارداد با یک	۱,۳۳۶,۰۰۰	-	-	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	۷,۱۸۳	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	(۱,۶۳۶)	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	۶۴۸	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	۳,۸۶۱	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	۵,۱۵۰	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	۳,۱۲۹	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	۲,۰۰۰	-	-
اشخاص وابسته	شرکت فولاد گستر پرد	مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	-	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	-	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	-	-	-
		مقتو حیات مدیره	فائقه معامله	-	-	-	-	-	-	-

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴۲- سود پایه هر سهم

سود پایه هر سهم طبق استاندارد حسابداری شماره ۳۰ به شرح زیر محاسبه گردیده است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳ منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۳۰,۲۲۲	۵,۷۸۲,۳۲۴	سود عملیاتی
(۱۱,۳۰۴)	(۱۰۷,۸۷۸)	کسر می شود مالیات سود عملیاتی
۱,۲۱۸,۹۱۸	۵,۶۷۴,۴۴۶	
۱۸,۲۹۹,۷۹۳,۳۳۴	۱۵,۴۶۳,۸۷۲,۹۷۲	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۶۶	۳۶۷	سود تقلیل یافته عملیاتی هر سهم - ریال
(۲۳۲,۴۶۵)	(۲۷۲,۱۰۸)	سود غیر عملیاتی
(۳۶۹۴)	(۵۰,۹۵۵)	اضافه (کسر) می شود صرفه جویی مالیات (مالیات) غیر عملیاتی
(۲۳۷,۱۵۹)	(۲۲۳,۰۶۳)	
۱۸,۲۹۹,۷۹۳,۳۳۴	۱۵,۴۶۳,۸۷۲,۹۷۲	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۱۳)	(۲۱)	سود تقلیل یافته غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۵۳,۲۲	۳۴۶	سود تقلیل یافته هر سهم قبل از سهم اقلیت
۷,۵۳۶	۱۰,۰۸۱	سهم اقلیت از سود خالص
۱۸,۲۹۹,۷۹۳,۳۳۴	۱۵,۴۶۳,۸۷۲,۹۷۲	تعداد سهام عادی تقلیل یافته
۰	۱	سهم اقلیت از سود تقلیل یافته هر سهم - ریال
۵۳	۳۴۵	سهم گروه از سود تقلیل یافته هر سهم - ریال

۴۲-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای دوره مالی مورد گزارش با توجه به افزایش سرمایه در جریان ثبت به شرح یادداشت ۱-۲۴ این گزارش محاسبه شده است.

۴۲-۲- محاسبات مربوط به میانگین موزون تعداد سهام عادی سال جاری به شرح زیر می باشد:

شرح	تعداد سهام	تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	تعداد سهام پس از کسر سهام شرکت های فرعی	عمل وزنی (زمان - روز)	زمان - روز	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میانگین موزون تعداد سهام
ابتدای سال	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۱۵۵,۸۲۸	۱۵,۷۲۴,۸۴۴,۱۷۳	۱۸۶	۱۸۶	۱۵,۷۲۴,۸۴۴,۱۷۳	
افزایش سرمایه از محل آورده نقدی	۵,۷۷۰,۳۶۸,۰۰۰	-	۵,۷۷۰,۳۶۸,۰۰۰	۸۳	۱۸۶	۲,۵۷۴,۹۴۹,۱۶۱	
	۲۱,۷۷۰,۳۶۸,۰۰۰					۱۸,۲۹۹,۷۹۳,۳۳۴	

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴۲- وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه				
دلار	یورو	لیبره	یکصد دینار عراق	درهم
۳,۲۷۳,۱۰۳	۷,۹۴۸,۶۹۲	۲۲,۹۴۰	۱۵,۵۹۲,۳۰۷	۴۴۰
(۲۱,۳۶۳,۴۲۰)	(۱۲,۳۶۰)	-	-	-
(۱۸,۰۹۰,۳۱۷)	۷,۹۳۶,۳۳۲	۲۲,۹۴۰	۱۵,۵۹۲,۳۰۷	۴۴۰

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی

تسهیلات و حسابها و اسناد پرداختنی ارزی

خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

گروه		
روپیة هند	یوان چین	یوند
-	-	۳۸,۲۹۲
-	-	۳۸,۲۹۲

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی

خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

شرکت اصلی		
دلار	یورو	درهم
۱۸,۰۲۱	۱۴,۰۰۰	۴۴۰
۱۸,۰۲۱	۱۴,۰۰۰	۴۴۰

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی

خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی